

AB Facility s.r.o.

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

31. DECEMBER 2014

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti AB Facility s. r. o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti AB Facility s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2014 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 21. júla 2015 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti AB Facility s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti AB Facility s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti AB Facility s. r. o. k 31. decembru 2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku II.2 priloženej účtovnej závierky, ktorá popisuje finančnú situáciu spoločnosti. Spoločnosť je závislá od pokračujúcej podpory zo strany svojej materskej spoločnosti. Účtovná závierka neobsahuje úpravy, ktoré by mohli byť potrebné a vyplývali by z výsledku tejto neistoty. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2014.

Bratislava 23. októbra 2015



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Wolda K. Grant, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 921

AB Facility s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2014



OBSAH VÝROČNEJ SPRAVY

- I. VŠEOBECNÁ ČÁST
- II. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI K 31. 12. 2014

I. VŠEOBECNÁ ČASŤ

OBSAH VŠEOBECNEJ ČASTI

- 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI**
- 2. SPRÁVA KONATEĽOV O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2014**
- 3. VÝZNAMNÉ RIZIKÁ A NEISTOTY**
- 4. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA**
- 5. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**
- 6. VÝDAVKY NA VÝSKUM A VÝVOJ**
- 7. ORGANIZAČNÉ ZLOŽKY V ZAHRANIČÍ**
- 8. ŽIVOTNÉ PROSTREDIE**
- 9. ZAMESTNANOSŤ**



1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI (ÚDAJE K 31.12.2014)

obchodné meno: AB Facility s.r.o.

IČO: 443 908 23

zápis spoločnosti v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, odd. Sro, vložka 55217/B

štatutárnym orgán spoločnosti: konatelia

zloženie štatutárneho orgánu spoločnosti: Pavel Iványi, MBA, LL.M. a Rastislav Spevák

dátum vzniku spoločnosti: 01.11.2008

zriadenie dozornej rady spoločnosti: nie

spoločníci spoločnosti: jediným spoločníkom spoločnosti je AB Facility Group, a.s., IČ: 247 38 395, so sídlom Praha 1 – Nové Město, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00, Česká republika, zapísaná v obchodním rejstříku vedenom Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16502

(ďalej pre túto spoločnosť aj „**Spoločnosť**“)

2. SPRÁVA KONATEĽOV O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI ZA ROK 2014

spoločnosti **AB Facility s.r.o.**

so sídlom Einsteinova 21, 851 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 443 908 23, zapísanej v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, odd. Sro, vložka 55217/B
(„Spoločnosť“)

Jediným spoločníkom Spoločnosti je spoločnosť AB Facility Group, a.s., IČ: 247 38 395, so sídlom Praha 1 – Nové Město, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00, Česká republika, ktorá je zapísaná v obchodníku rejstříku vedenom Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16502.

Spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu.

Spoločnosť bola založená v roku 2009 a venuje sa predovšetkým poskytovaniu jednotlivých služieb z oblasti komplexného facility managementu.

Počas kalendárneho roka 2014 došlo k viacerým zmenám v zložení štatutárneho orgánu spoločnosti. S účinnosťou k 01.01.2014 boli do funkcie konateľov Spoločnosti menované nasledovné osoby:

- pán Ing. Martin Krišťák;
- pán Pavel Iványi, MBA., LL.M.;
- pán Karel Kadlec.

S účinnosťou k 30.04.2014 došlo k zániku funkcie p. Ing. Petra Cekula a Karla Kadleca ako konateľov Spoločnosti.

S účinnosťou k 26.08.2014 bol do funkcie konateľa Spoločnosti menovaný p. Rastislav Spevák. S účinnosťou k 22.10.2014 došlo k zániku funkcie p. Ing. Martina Krišťáka ako konateľa Spoločnosti.

Konatelia Spoločnosti sa schádzali podľa potreby. V prípade potreby bolo zvolané valné zhromaždenie, resp. jediný spoločník pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia uskutočnil potrebné rozhodnutia.

V roku 2014 pokračovala Spoločnosť v činnosti poskytovateľa služieb komplexného facility managementu na území Slovenskej republiky. Veľký dôraz sa kládol na definovanie a naštartovanie poskytovania služieb v rámci komplexného facility managementu pre klientov a potenciálnych klientov, nielen na poskytovanie služieb v určitých oblastiach facility managementu. Tento trend bude pokračovať i v nasledujúcom období.

Spoločnosť reagovala na častejšie požiadavky potenciálnych klientov na zabezpečenie poskytovania služieb facility managementu nielen na území Slovenskej republiky, ale aj na území Českej republiky a Poľska. Spoločnosť vie rýchlo zabezpečiť poskytovanie služieb facility managementu aj na území Českej republiky a Poľska, a to prostredníctvom spoločností, ktoré sú priamo alebo nepriamo ovládané jediným spoločníkom Spoločnosti.

Problémami, s ktorými sa Spoločnosť stretávala v roku 2014, boli tiež veľký tlak klientov a potenciálnych klientov na enormné znižovanie nákladov a ekonomická nestabilita niektorých klientov. Ekonomická nestabilita klientov sa prejavila na stave pohľadávok po lehote platnosti a vznikom rizikových pohľadávok.

Spoločnosť sa tiež zúčastňuje, či už samostatne, resp. aj so svojimi partnermi, verejných súťaží uskutočňovaných podľa zákona č. 25/2006 Z.z..

Celkové tržby Spoločnosti za rok 2014 vzrástli na 22 619 497 €, t.j. nárast o 3 442 153 € proti skutočnosti za rok 2013. Výsledok hospodárenia pred zdanením oproti roku 2013 poklesol o 1 344 677 €. Dôvodom tohto poklesu hospodárskeho výsledku bola najmä tvorba rezervy na energetický projekt v sume 1 027 716 €.

Spoločnosť dosiahla podľa účtovnej závierky za rok 2014 hospodársky výsledok: stratu vo výške 3 359 078 €.

Konatelia spoločnosti konštatujú, že Spoločnosť nedosiahla splnenie plánovaného hospodárskeho výsledku, a to z dôvodu reštrukturalizácie divízie Energ.

Konatelia spoločnosti predpokladajú, že v budúcnosti bude mať pozitívny vplyv na hospodársky výsledok Spoločnosti zlepšovanie mechanizmov na sledovania efektivity prevádzky a controllingu zákaziek a stabilizácia personálneho obsadenia Spoločnosti.

Základne finančné údaje Spoločnosti v mene Euro sú nasledovné:

Súvaha:

	stav k 31.12.2014	stav k 31.12.2013
Aktíva		
Neobežný majetok	5 648 071	5 577 422
Obežný majetok	8 074 869	5 503 457
Časové rozlíšenie	138 550	91 519
Pasíva		
Vlastné imanie	50 888	(2 250 801)
Závazky	13 790 989	13 413 199
Časové rozlíšenie	19 613	10 000

Výkaz ziskov a strát:

	stav k 31.12.2014	stav k 31.12.2013
Výnosy z hospodárskej činnosti	22 619 497	19 177 344
Náklady na hospodársku činnosť	25 592 030	20 840 336
Pridaná hodnota	8 069 870	7 952 053
VH z hospodárskej činnosti	(2 972 533)	(1 662 992)
VH z finančnej činnosti	(383 665)	(348 529)
VH za účtovné obdobie pred zdanením	(3 356 198)	(2 011 521)
Daň z príjmov (splatná + odložená)	2 880	296 239
VH po zdanení	(3 359 078)	(2 307 760)

Jediný spoločník Spoločnosti schválil hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2014, a to stratu vo výške 3 359 078 €, a rozhodol o jej prevedení na účet neuhradených strát minulých rokov.

Podrobné ekonomické informácie týkajúce sa hospodárenia Spoločnosti v roku 2014 sú uvedené v účtovnej závierke Spoločnosti za rok 2014, ktorá je súčasťou výročnej správy Spoločnosti za rok 2014.

Zásadné zámery obchodného vedenia Spoločnosti na obdobie kalendárneho roka 2015 sú nasledovné:

1. Zabezpečiť, čo najväčší nárast poskytovania služieb v rámci komplexného facility managementu pre klientov a potenciálnych klientov, nielen poskytovania služieb v určitých oblastiach facility managementu,
2. Zabezpečiť zlepšovanie mechanizmov sledovania efektivity prevádzky a controllingu zákaziek.

Konatelia nepredpokladajú zásadne zmeny v stave majetku Spoločnosti.

V roku 2015 Spoločnosť uskutočnila mimoriadne splatenie dlhodobého investičného úveru, ktorý jej poskytla spoločnosť Česká exportní banka, a.s..

Spoločnosť počas roku 2014 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely, ani akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Konatelia spoločnosti predpokladajú, že v roku 2015 nastane pokles výnosov Spoločnosti o 10% v porovnaní s rokom 2014, a to vzhľadom na reštrukturalizáciu divízie Energ.

3. VÝZNAMNÉ RIZIKÁ A NEISTOTY

Nevieme o žiadnych rizikách a neistotách, ktoré by hrozili Spoločnosti.

4. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBODBIA, ZA KTORÉ SA VÝHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po 31.12.2014 bol z funkcie konateľa Spoločnosti odvolaný Pavel Iványi, MBA., LL.M. a do funkcie konateľov Spoločnosti boli menovaní Ing. Vladimír Lenoch a Marko Jojič.

5. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2015 predpokladáme zlepšovanie hospodárskeho výsledku Spoločnosti. Spoločnosť bude naďalej pôsobiť ako poskytovateľ služieb komplexného facility managementu.

6. VÝDAVKY NA VÝSKUM A VÝVOJ

V roku 2014 Spoločnosť nevynaložila žiadne výdavky na výskum ani vývoj.

7. ORGANIZAČNÉ ZLOŽKY V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá zriadené žiadne organizačné zložky v zahraničí.

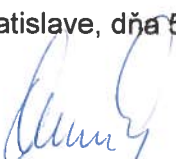
8. ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Nemáme vedomosť o tom, že by činnosť Spoločnosti negatívne vplývala na životné prostredie.

9. ZAMESTNANOSŤ

K 31.12. 2014 spoločnosť zamestnávala 752 zamestnancov. Konatelia nepredpokladajú významný nárast ani pokles počtu zamestnancov Spoločnosti.

V Bratislave, dňa 5. októbra 2015



Ing. Vladimír Lenoch
konateľ spoločnosti AB Facility s.r.o.

Rastislav Špevák
konateľ spoločnosti AB Facility s.r.o.

II. VÝROK AUDÍTORA

AB Facility s. r. o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2014

AB Facility s. r. o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti AB Facility s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti AB Facility s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti AB Facility s. r. o. k 31. decembru 2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku II.2 priloženej účtovnej závierky, ktorá popisuje finančnú situáciu spoločnosti. Spoločnosť je závislá od pokračujúcej podpory zo strany svojej materskej spoločnosti. Účtovná závierka neobsahuje úpravy, ktoré by mohli byť potrebné a vyplývali by z výsledku tejto neistoty. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

Bratislava 21. júla 2015



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Wolda Grant, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 921

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 7 1 6 9 7 1	☒ riadna	☐ malá	od 0 1	2 0 1 4
IČO	☐ mimoriadna	☐ veľká	Za obdobie	do 1 2 2 0 1 4
4 4 3 9 0 8 2 3			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 3
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa X)		do 1 2 2 0 1 3
8 1 . 3 0 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

x Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A B F a c i l i t y s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

E i n s t e i n o v a

2 1

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , o d d . S r o ,
v l . č . 5 5 2 1 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 8 . 0 6 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0 1 5

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	Brutto - časť 1				Netto 2				
				Korekcia - časť 2				Netto 3				
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01	1 6 0 3 5 0 1 2				1 3 8 6 1 4 9 0					
			2 1 7 3 5 2 2					1 1 1 7 2 3 9 8				
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02	7 0 6 9 5 1 1				5 6 4 8 0 7 1					
			1 4 2 1 4 4 0					5 5 7 7 4 2 2				
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	4 4 1 9 7 4 0				4 3 6 2 2 4 7					
			5 7 4 9 3					4 3 5 6 5 7 2				
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04										
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 7 3 0 7				9 8 1 4					
			5 7 4 9 3					1 4 0 2 5				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06										
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	4 3 4 2 5 4 7				4 3 4 2 5 4 7					
								4 3 4 2 5 4 7				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08										
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09	9 8 8 6				9 8 8 6					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10										
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 6 2 8 3 5 1				1 2 6 4 4 0 4					
			1 3 6 3 9 4 7					1 1 9 9 4 3 0				
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12										
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 3 1 1									
			1 3 1 1									
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 4 8 4 0 2 4				1 2 0 2 2 6 1					
			1 2 8 1 7 6 3					1 1 8 2 5 4 1				

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



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

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (088A, 087A, 089A, 06XA) - /096A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33	8 8 2 6 9 5 1	8 0 7 4 8 6 9	
			7 5 2 0 8 2		5 5 0 3 4 5 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 7 8 1 8 3	1 7 8 1 8 3	
					3 8 3 1 5 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 7 8 1 8 3	1 7 8 1 8 3	
					3 8 3 1 5 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - 194	37			
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 3 7 7 3 1	2 3 1 4 7 8	
			1 0 6 2 5 3		3 2 0 7 4 7
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	3 3 7 7 3 1	2 3 1 4 7 8	
			1 0 6 2 5 3		3 2 0 7 4 7

Súvaha Úč POD
1 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	3 3 7 7 3 1 1 0 6 2 5 3	2 3 1 4 7 8	3 2 0 7 4 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	8 3 0 1 5 0 3 6 4 5 8 2 9	7 6 5 5 6 7 4	4 6 3 8 5 7 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 3 3 7 3 8 2 6 4 5 8 2 9	3 6 9 1 5 5 3	4 0 1 4 7 6 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 3	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	9 5 3 4	9 5 3 4	
					1 6 0 9 8 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 1 7 9	1 1 7 9	
					8 0 7 8 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	73	8 3 5 5	8 3 5 5	
					8 0 1 9 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 3 8 5 5 0	1 3 8 5 5 0	
					9 1 5 1 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	4 0 4	4 0 4	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 9 2 0 6	2 9 2 0 6	
					2 1 8 8 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 0 8 9 4 0	1 0 8 9 4 0	
					6 9 6 3 2

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 3 8 6 1 4 9 0	1 1 1 7 2 3 9 8
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80	5 0 8 8 8	- 2 2 5 0 8 0 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 2 3 0 0 0 0	1 2 3 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 2 3 0 0 0 0	1 2 3 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážlo (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	5 6 6 1 0 3 6	2 6 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 9 4 7	2 9 4 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 9 4 7	2 9 4 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 4 8 4 0 1 7	- 1 1 7 6 2 5 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	99	- 3 4 8 4 0 1 7	- 1 1 7 6 2 5 7
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 3 3 5 9 0 7 8	- 2 3 0 7 7 6 0
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	1 3 7 9 0 9 8 9	1 3 4 1 3 1 9 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 3 0 4 7 0	3 3 6 8 1 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	2 0 0 8 2	6 3 4 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	2 0 0 8 2	6 3 4 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	1 0 0 9 6 8 9	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 1 4 0 1 0	9 6 1 2 8
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 7 1 6 4	2 1 0 9 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 6 9 5 2 5	2 1 3 2 4 2
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	9 6 1 5 7 1	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	9 6 1 5 7 1	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 1 1 2 8 8 1	7 6 1 6 5 3 7
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 9 3 9 7 4 5	3 3 9 6 5 5 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 9 3 9 7 4 5	3 3 9 6 5 5 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		2 8 3 5 0 8 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		1 8 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 9 5 2 2 7	3 8 7 7 6 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 3 5 3 8 3	4 4 4 3 0 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 8 9 4 1 9	3 3 1 2 2 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 5 3 1 0 7	2 2 1 4 3 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 0 1 2 1 9 4	4 0 5 4 0 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 6 9 1 9 7	3 5 6 3 3 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 4 2 9 9 7	4 9 0 7 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	6 3 7 3 8 7 3	5 0 5 4 4 4 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-J255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 9 6 1 3	1 0 0 0 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 9 6 1 3	1 0 0 0 0

Výkaz ziskov a
strát ÚČ POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
.	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		
..	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 2 6 1 9 4 9 7	1 9 1 7 7 3 4 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		1 3 3 1 4 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 2 3 9 9 3 4 3	1 6 9 0 0 2 9 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 9 2 2 3 1	7 3 1 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 7 9 2 3	2 1 3 6 5 9 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10	2 5 5 9 2 0 3 0	2 0 8 4 0 3 3 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		1 2 2 3 8 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskkladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 7 0 2 5 7 3	2 4 8 3 8 3 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	8 6 0 0 2	1 6 6 7 2
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 1 5 4 0 8 9 8	6 4 5 8 4 9 1
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	9 1 3 8 2 4 9	7 7 6 9 2 4 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 5 7 0 6 5 4	5 6 2 1 7 6 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 1 7 7 4 6 6	1 8 5 1 7 5 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 9 0 1 2 9	2 9 5 7 2 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 8 5 8 3	4 3 7 3 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 1 2 7 6 1	3 5 4 8 5 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 1 2 7 6 1	3 5 4 8 5 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 6 2 2 6 9	1 0 5 4 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 2 7 8 9 2	3 8 0 4 0 9
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 3 8 2 8 0 3	3 2 0 0 1 6 4
---	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 2 9 7 2 5 3 3	- 1 6 6 2 9 9 2

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
.	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	8 0 6 9 8 7 0	7 9 5 2 0 5 3
..	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	7 2 0 5	4 7 7 8 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 2 3	8 5 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 2 3	8 5 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42	6 8 5 9	4 6 4 4 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 3	4 8 2
..	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	3 9 0 8 7 0	3 9 6 3 1 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 4 3 1 3 2	3 2 4 8 6 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 4 3 1 3 2	3 2 4 8 6 5
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 1 9 0	1 2 7 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 7 5 4 8	7 0 1 7 0

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO 4 4 3 9 0 8 2 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 8 3 6 6 5	- 3 4 8 5 2 9
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 3 3 5 6 1 9 8	- 2 0 1 1 5 2 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 8 0	2 9 6 2 3 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	8 9
2	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		2 9 6 1 5 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
...	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 3 3 5 9 0 7 8	- 2 3 0 7 7 6 0

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	AB Facility s.r.o. Einsteinova 21, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	27. augusta 2008
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. novembra 2008
Hospodárska činnosť	- vykonávanie parkových, sadových a záhradných úprav s výnimkou krajinnno-architektonických sadovníckych diel - čistiace a upratovacie služby - dokončovacie stavebné práce - sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb spojených so správou a prevádzkou nehnuteľností - administratívne služby - podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom - výstavba energetických zariadení - predaj meracej a regulačnej techniky

2. Zamestnanci

Názov položky	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	734	725
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	752	739
z toho: vedúci zamestnanci	67	67

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti AB Facility s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovnú závierku spoločnosti AB Facility, s.r.o. za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30. decembra 2014.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno	Vznik/skončenie funkcie
Štatutárny orgán	konatelia	Ing. Peter Cekul	od 2. 5. 2012 do 30. 4. 2014
		Karel Kadlec	od 1. 1. 2014 do 30. 4. 2014
		Ing. Martin Krišťák	od 1. 1. 2014 do 22.10.2014
		Rastislav Spevák	od 26. 8. 2014
		Pavel Iványi	od 1. 1. 2014 do 12.3. 2015
		Ing. Vladimír Lenocho	od 12. 3. 2015
		Marko Jojič	od 17. 4. 2015

AB Facility s.r.o.

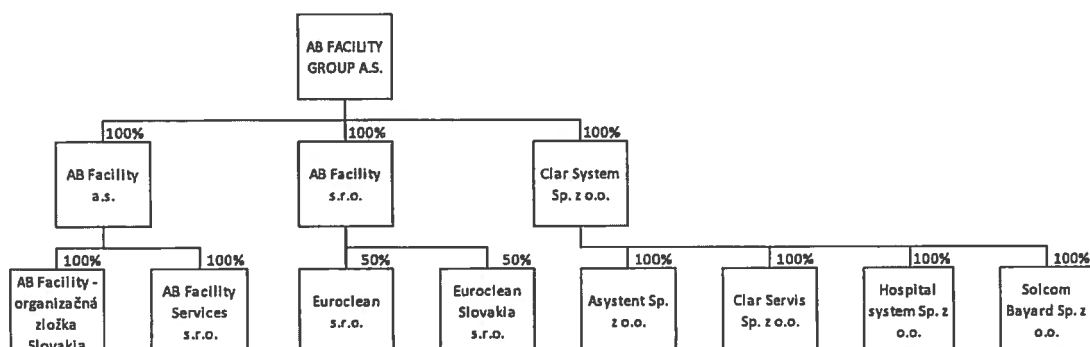
Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
AB Facility Group a.s.	1 230 000	100	100	-
Spolu	1 230 000	100		-

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť AB Facility s.r.o., bola dcérskou spoločnosťou spoločnosti AB Facility a. s., so sídlom v Prahe, Kodaňská 1441/46, ktorá mala 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť AB Facility a. s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AB Facility Group a.s., Praha 1 –Nové Mesto, Na příkopě 848/6. Od 21. septembra 2013 100% materskou spoločnosťou spoločnosti AB Facility s.r.o. je spoločnosť AB Facility Group a.s. Spoločnosť AB Facility Group a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AB FACILITY HOLDINGS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyprus.

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k obchodnému podielu v spoločnosti AB Facility s.r.o. č. 22384 zo dňa 4. júna 2012 bolo zriadené záložné právo na obchodný podiel spoločníka AB Facility a.s. Záložné právo vzniká dňom zápisu do obchodného registra. Na základe zmluvy o zriadení záložného práva k obchodnému podielu v spoločnosti AB Facility s.r.o. č. 22728 zo dňa 23. októbra 2013 bolo zriadené záložné právo na obchodný podiel spoločníka AB Facility Group a.s. Záložné právo vzniká dňom zápisu do obchodného registra.

Spoločnosť AB Facility Group a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Spoločnosť AB Facility Group a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva. Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v jej sídle Praha 1 – Nové Mesto, Na Florenci 2116/15.

AB Facility s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

8. Zlúčenie spoločností k 1. januáru 2013

K 31. decembru 2012 spoločnosť AB Facility s.r.o. mala rozhodujúci vplyv a bola materskou spoločnosťou s 99-percentným podielom v spoločnosti MAGNOL SERVIS, s. r. o., so sídlom v Bratislave, Križkova 9 a v spoločnosti ENERGO CONTROLS spol. s r.o., so sídlom v Žiline, Lesná 50, s podielom na základnom imaní 100 %. Spoločnosť ENERGO CONTROLS spol. s r.o. bola 100-percentnou materskou spoločnosťou spoločnosti ENERGO CONTROLS Cassovia, spol. s r.o. k 31. decembru 2012.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť AB Facility s.r.o. sa rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15. mája 2013 vo forme notárskej zápisnice č. 1298/2013, Nz 16118/2013, NCRIs 16455/2013 o zlúčení spoločnosti AB Facility s.r.o. (nástupnícka spoločnosť) so spoločnosťami MAGNOL SERVIS, s.r.o., ENERGO CONTROLS spol. s r.o. a ENERGO CONTROLS Cassovia, spol. s r.o. (zanikajúce spoločnosti) zlúčila s uvedenými spoločnosťami k rozhodnému dňu 1. januára 2013.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť dosiahla za rok 2014 stratu vo výške 3 359 078 Eur. Táto skutočnosť ako aj iné skutočnosti, vyvolávajú pochybnosť o schopnosti spoločnosti pokračovať nepretržite vo svojej činnosti a o tom, či zostatková hodnota dlhodobého majetku v účtovníctve k 31. decembru 2014 odráža reálne úžitky, ktoré tento majetok spoločnosti v budúcnosti prinesie.

Materská spoločnosť AB FACILITY HOLDINGS Ltd sa zaviazala, že bude spoločnosť finančne a inak podporovať po dobu 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky s cieľom zabezpečiť primeranú likviditu a nepretržité trvanie jej činnosti. Plány vedenia spoločnosti zahŕňajú rast výnosov spoločnosti počas nasledujúcich rokov prostredníctvom nových zákaziek a kontraktov na poskytovanie služieb. Vedenie spoločnosti verí, že aktíva spoločnosti nie sú znehodnotené.

Na základe rozhodnutia spoločníka AB Facility Group a.s. k 30. novembru 2014 došlo k navýšeniu vlastného imania spoločnosti a to formou vkladu do kapitálových fondov, pričom za účelom splatenia tohto vkladu boli použité pohľadávky z obchodného styku a poskytnutých úverov existujúce medzi spoločnosťami AB Facility s.r.o. a jej sesterskou spoločnosťou AB Facility a.s. v celkovej výške 2 660 767 Eur. Súčasne bol schválený vklad od spoločníka do ostatných kapitálových fondov vo výške 3 000 000 Eur. Ako sa uvádza v poznámke XI, vklad bol splatený dňa 20. apríla 2015 v sume 390 tis. EUR a dňa 27. mája 2015 v sume 2 610 tis. EUR. Na základe uvedených vkladov spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2014 kladné vlastné imanie vo výške 50 888 Eur.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich splatenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- e) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcem, burzám).
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože zmluvné náklady na zákazku sú vyššie ako zmluvné výnosy zo zákazky, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

j) Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

m) Záväzky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- **Rezervy** – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, zostavenie a overenie účtovnej závierky, nevyfakturované dodávky a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 50 %, nad 360 dní 100 %, z ostatných pohľadávok po lehote splatnosti podľa posúdenia rizikovosti.
- **Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Stroje a zariadenia	4 – 6 rokov	25 – 16,7 %
Dopravné prostriedky	3 – 6 rokov	33,3 – 25,0 %
Inventár	1 – 4 roky	100 – 25,0 %
Softvér	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

AB Facility s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2014

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2014	-	67 307	-	4 342 547	-	-	-	4 409 854
Prírastky	-	-	-	-	-	9 886	-	9 886
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	67 307	-	4 342 547	-	9 886	-	4 419 740
Oprávky								
K 1. januára 2014	-	51 539	-	-	-	-	-	51 539
Prírastky	-	4 211	-	-	-	-	-	4 211
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	55 750	-	-	-	-	-	55 750
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	-	14 025	-	4 342 547	-	-	-	4 356 572
K 31. decembru 2014	-	9 814	-	4 342 547	-	9 886	-	4 362 247

Významným prírastkom vo výške 9 886 Eur v obstarávacej cene softvéru je zakúpený nový CMR systém zaradený do používania v ďalšom roku.

Poznámky ÚČ POD 3-01
IČO: 44 390 823
DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavené k 31. decembru 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
31. december 2013

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	4 408*/54 913	-	0*/4 342 547	-	2 833*/2 833	-	7 241*/4 400 293
Prírastky	-	-	-	-	-	9 561	-	9 561
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	12 394	-	-	-	(12 394)	-	-
K 31. decembru 2013	-	67 307	-	4 342 547	-	-	-	4 409 854
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	92*/48 854	-	-	-	-	-	92*/48 854
Prírastky	-	2 685	-	-	-	-	-	2 685
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	51 539	-	-	-	-	-	51 539
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	0*/1 743	-	-	-	-	-	0*/1 743
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	4 316*/4 316	-	0*/4 342 547	-	2 833*/2 833	-	7 149*/4 349 696
K 31. decembru 2013	-	14 025	-	4 342 547	-	-	-	4 356 572

* - čiastky uvedené v súvahe spoločnosti AB Facility s.r.o. na konci roka 2012.

Významným prírastkom vo výške 50 505 Eur v obstarávacej cene softvéru je prírastok softvéru, ktorý bol získaný pri zlúčení jednotlivých spoločností, súčasne z tohto dôvodu bol významný prírastok aj v sume oprávok, opravných položiek a aj v navýšení zostatkovej ceny.

Významným prírastkom vo výške 4 342 547 Eur je vytvorený goodwill, ktorý vznikol pri zlúčení jednotlivých spoločností z podielov na ich vlastnom imaní k 1. januára 2013.

Poznámky Úč POD 3-01		IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o.			
Poznámky individuálnej účtovnej závierky			
Zostavenej k 31. decembru 2014			
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)			

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2014

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porasov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2014	-	1 311	2 232 217	-	80 873	2 608	-	2 317 009
Prírastky	-	-	-	-	-	521 225	4 525	527 750
Úbytky	-	-	(214 408)	-	-	-	-	(214 408)
Presuny	-	-	466 215	-	-	(466 215)	-	-
K 31. decembru 2014	-	1 311	2 484 024	-	80 873	57 618	4 525	2 628 351
Oprávky								
K 1. januára 2014	-	1 311	988 981	-	61 271	-	-	1 051 563
Prírastky	-	-	446 495	-	14 281	-	-	460 776
Úbytky	-	-	(214 408)	-	-	-	-	(214 408)
K 31. decembru 2014	-	1 311	1 221 068	-	75 552	-	-	1 297 931
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	-	60 695	-	5 321	-	-	66 016
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	60 695	-	5 321	-	-	66 016
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	-	-	1 182 541	-	14 281	2 608	-	1 199 430
K 31. decembru 2014	-	-	1 202 261	-	-	57 618	4 525	1 264 404

Prírastky počas roka predstavujú najmä čistiace stroje a dopravné prostriedky. Úbytky sú najmä v dôsledku predaja starších vozidiel.

Poznámky Úč POD 3-01
IČO: 44 390 823
DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
31. december 2013

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	0*/1 311	704 379*/1 523 416	-	0*/80 873	198 551*/201 156	-	902 930*/1 806 756
Prírastky	-	-	-	-	-	527 413	-	527 413
Úbytky	-	-	17 160	-	-	-	-	17 160
Presuny	-	-	725 961	-	-	(725 961)	-	-
K 31. decembru 2013	-	1 311	2 232 217	-	80 873	2 608	-	2 317 009
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	0*/1 072	181 542*/655 218	-	0*/49 718	-	-	181 542*/706 008
Prírastky	-	239	350 923	-	11 553	-	-	362 715
Úbytky	-	-	17 160	-	-	-	-	17 160
K 31. decembru 2013	-	1 311	988 981	-	61 271	-	-	1 051 563
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	0*/60 695	-	0*/5 321	-	-	66 016
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	60 695	-	5 321	-	-	66 016
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	0*/239	522 837*/807 503	-	0*/25 834	198 551*/201 156	-	721 388*/1 034 732
K 31. decembru 2013	-	-	1 182 541	-	14 281	2 608	-	1 199 430

* - čiastky uvedené v súvahe spoločnosti AB Facility s.r.o. na konci roka 2012.

Významným prírastkom vo výške 903 826 Eur v obstarávacej cene je prírastok hmotného majetku, ktorý bol získaný pri zlíčení jednotlivých spoločností k 1. januára 2013, súčasne z tohto dôvodu bol významný prírastok aj v sume oprávok, opravných položiek a aj v navýšení zostatkovej ceny.

Prírastky počas roka predstavujú najmä kotliňa, trafo stanica, čistiace stroje a dopravné prostriedky.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2013	
Vozidlá - lízované	PZP, havarijné	83 812	144 034	Súčasť lízingovej zmluvy
Vozidlá - autokredit	PZP, havarijné	283 687	155 997	Súčasť zmluvy
Vozidlá a ostatné	PZP, havarijné	624 885	681 411	Poisťovňa RENOVIA, Bratislava
Čist. a umýv. stroje - lízované	Havarijné poistenie	209 877	201 099	Súčasť lízingovej zmluvy

1.4. Goodwill

Jediný spoločník spoločnosti AB Facility s.r.o. rozhodol o zlúčení obchodnej spoločnosti AB Facility s.r.o. ako nástupníckej spoločnosti s jej dcérskymi spoločnosťami ako zrušovaných spoločností a o prechode imania zrušených spoločností na obchodnú spoločnosť AB Facility s.r.o. (pozn. I.8.). Obchodná spoločnosť AB Facility s.r.o. sa tým stala právnym nástupcom zanikajúcich spoločností k 1. januáru 2013.

Poznámky ÚČ POD 3-01		IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971						
AB Facility s.r.o.									
Poznámky individuálnej účtovnej závierky									
Zostavenej k 31. decembru 2014									
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)									
2. Dlhodobý finančný majetok									
2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku									
31. december 2014									
	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420
Opravná položka									
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
K 1. januáru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420
K 31. decembru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2013	5 263 936	0*/21 420	-	-	-	-	-	-	5 285 356
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	5 263 936	-	-	-	-	-	-	-	5 263 936
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420
Opravná položka									
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
K 1. januáru 2013	5 263 936	0*/21 420	-	-	-	-	-	-	5 285 356
K 31. decembru 2013	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420

* - číastky uvedené v súvahe spoločnosti AB Facility s.r.o. na konci roka 2012.

Jediný spoločník spoločnosti AB Facility s.r.o. rozhodol o zlúčení obchodnej spoločnosti AB Facility s.r.o. s jej dcérskymi spoločnosťami a o prechode imania zrušených spoločností na obchodnú spoločnosť AB Facility s.r.o. Obchodná spoločnosť AB Facility s.r.o. sa stala právnym nástupcom zanikajúcich spoločností k 1. januáru 2013, tým podielové cenné papiere a podiely zo spoločnosti z účtu 061 prechádzajú do goodwillu.

Zostatok na účte 062 je tvorený podielom v spoločnostiach EUROCLEAN s.r.o. a Euroclean Slovakia, spol. s r.o.

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Dcérske účtovné jednotky	-	-	-	-	-
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom:					
EUROCLEAN s.r.o.	50	50	6 846	(967)	3 906
Euroclean Slovakia, spol. s r.o.	50	50	33 954	(1 074)	17 514
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					21 420

Podiely na základnom imaní v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podstatným vplyvom sa oceňovali a oceňujú v obstarávacej cene.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Zásoby**3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2014</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2014</i>
Materiál	41 678	86 002	-	(127 680)	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	41 678	86 002	-	(127 680)	-

V priebehu roka 2014 spoločnosť dotvorila opravné položky k bez obrátovým zásobám do výšky 127 680 Eur a neskôr zásoby materiálu odpredala v zostatkovej hodnote.

3.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

<i>Položka</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 342 692	4 710 263	5 775 653
Náklady na zákazkovú výrobu	2 363 182	4 206 050	5 430 359
Hrubý zisk/strata	20 490	504 213	345 294

<i>Hodnota zákazkovej výroby</i>	<i>2014</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 946 067	4 895 790
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	396 625	879 863
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	164 764	725 203

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Pohľadávky**4.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	337 731	-	337 731
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	337 731	-	337 731
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 352 924	984 458	4 337 382
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	3 000 000	-	3 000 000
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	49 190	-	49 190
Iné pohľadávky	35 068	-	35 068
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 437 182	984 458	7 421 640

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	320 747	-	320 747
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	320 747	-	320 747
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 443 387	1 195 567	4 638 954
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	87 454	-	87 454
Iné pohľadávky	49 531	-	49 531
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 580 372	1 195 567	4 775 939

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 984 458 Eur, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 752 082 Eur. Z toho je opravná položka ku krátkodobým pohľadávkam vo výške 645 829 Eur a k dlhodobým pohľadávkam vo výške 106 253 Eur.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	984 458	1 195 567
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 437 182	3 580 372
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 421 640	4 775 939
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	337 731	320 747
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	337 731	320 747

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2014</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2014</i>
Pohľadávky z obchodného styku	624 189	286 182	(158 289)	-	752 082
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	624 189	286 182	(158 289)	-	752 082

Počas roka 2014 sa navýšili vytvorené opravné položky k pohľadávkam o novo vytvorené, ktoré spoločnosť vytvára na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Súčasne vytvorila špecifické opravné položky k rizikovým pohľadávkam.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 179	80 786
Bankové účty bežné	8 076	79 919
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	279	279
Spolu	9 534	160 984

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	404	-
Náklady budúcich období krátkodobé	29 206	21 887
<i>z toho:</i>		
nájomné a služby fakturované vopred	22 997	2 443
poistenie a d. úroky - vopred	5 070	4 636
ostatné	1 139	14 808
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	108 940	69 632
predpokladaný príjem z poisťovnej udalosti	-	57 447
práce fakturované v ďalšom roku	108 940	12 185
Spolu	138 550	91 519

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie bolo z pôvodnej sumy 30 000 Eur navýšené na čiastku 1 230 000 Eur k 10. máju 2012. V plnom rozsahu bolo splatené.

Zákonný rezervný fond je vo výške 2 947 Eur, v súčasnosti nedosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položke „Neuhradená strata minulých rokov“ o 2 307 760 Eur na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013.

Priamo na účet „Neuhradená strata minulých rokov“ sa zúčtovala oprava účtovania pri zníženej hodnote zo zákazky Mochovce v roku 2013 vo výške 309 772 Eur.

Na základe rozhodnutia spoločníka AB Facility Group a.s. k 30. novembru 2014 došlo k navýšeniu vlastného imania spoločnosti a to formou vkladu do kapitálových fondov, pričom za účelom splatenia tohto vkladu boli použité pohľadávky existujúce medzi spoločnosťami AB Facility s.r.o. a jej sesterskou spoločnosťou AB Facility a.s.

1.2. Vysporiadanie straty za rok 2013

Položka	2013
Účtovná strata	2 307 760
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 307 760
Iné	-
Spolu	2 307 760

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2014**

Položka	1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2014
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	961 571	-	-	961 571
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	356 334	469 197	356 334	-	469 197
z toho:					
rezerva na dovolenky zamest.	117 957	26 765	117 957	-	26 765
rezerva na účt. závier. + audit	10 155	10 855	10 155	-	10 855
rezerva na dobropisy	-	-	-	-	-
rezerva na služby – vyúčt. nájom	16 200	30 170	16 200	-	30 170
ostatné – nevyfakturované dodávky	212 022	362 257	212 022	-	362 257
Ostatné krátkodobé rezervy,					
z toho:					
rezerva na odmeny	49 073	512 524	18 600	-	542 997
rezerva na pokuty	1 000	45 506	1 000	-	45 506
rezerva na energoprojekt	30 473	91 681	-	-	122 154
ostatné	-	304 524	-	-	304 524
	17 600	70 813	17 600	-	70 813

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobú rezervu a podstatnú časť krátkodobej rezervy tvorí rezerva na energoprojekt, ktorá bola vytvorená v roku 2014. Suma rezervy predstavuje predpokladané náklady, ktoré bude musieť spoločnosť v budúcnosti uhradiť do roku 2029 ako dôsledok zmluvných ustanovení.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2015.

31. december 2013

Položka	1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2013
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	54 249	356 334	54 249	-	356 334
z toho:					
rezerva na dovolenky zamest.	49 469	117 957	49 469	-	117 957
rezerva na účt. závier. + audit	3 965	10 155	3 965	-	10 155
rezerva na dobropisy	-	-	-	-	-
rezerva na služby – vyučt. nájom.	815	16 200	815	-	16 200
ostatné – nevyfakturované dodávky	-	212 022	-	-	212 022
Ostatné krátkodobé rezervy,	-	49 073	-	-	49 073
z toho:					
rezerva na odmeny	-	1 000	-	-	1 000
rezerva na pokuty	-	30 473	-	-	30 473
ostatné	-	17 600	-	-	17 600

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2014	31.12.2013
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 330 470	336 812
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	1 330 470	336 812
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	806 848	1 596 715
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 306 033	6 019 822
Spolu krátkodobé záväzky	4 112 881	7 616 537

Zníženie záväzkov nastalo najmä v dôsledku kapitalizácie vnútrogrupinových pôžičiek a záväzkov z obchodného styku.

3.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2014	31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	610 657	632 502
zdaniteľné	(1 302 525)	(58 273)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	1 512 739	49 073
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 986 984	2 164 876
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1 057 728	613 399
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	296 150
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť k 31. decembru 2014 o odloženej dani neúčtovala, nakoľko neexistuje dostatočná istota, že v budúcich zdaňovacích a účtovných obdobiach bude dosiahnutý dostatočný základ dane z príjmov, ktorý umožní vyrovnať odloženú daňovú pohľadávku zaúčtovanú hlavne z predpokladaného umorenia daňovej straty.

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2014	31.12.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 094	9 475*/15 255
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 895	22 789
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	26 895	22 789
Čerpanie sociálneho fondu	30 825	16 950
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 164	21 094

* - čiastky uvedené v súvahe spoločnosti AB Facility s.r.o. na konci roka 2012.

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013
Dlhodobé pôžičky:					
AB FACILITY HOLDINGS LIMITED	EUR	5,5 %	26. 8. 2017	940 000	940 000
Krátkodobé pôžičky:					
AB Facility a.s.	EUR	6 %	31. 12. 2014	-	760 786
	CZK	6 %	31. 12. 2014	-	1 570 244
AB Facility a.s. (Eleanora)	EUR	3M EURIBOR + 2,5 %	20. 12. 2013	-	800 000

Pôžičky poskytnuté spoločnosťou AB Facility a.s. boli v celej výške kapitalizované do vlastného imania 30. novembra 2014.

Spoločnosť AB FACILITY HOLDINGS LIMITED, je spriaznenou osobou spoločnosti. Nevyplatené úroky v celkovej výške 69 689 Eur sú vedené na samostatnom analytickom účte k pôžičke. Pôvodne bola pôžička poskytnutá spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED, avšak 1.7.2014 bola prevedená na spoločnosť AB FACILITY HOLDINGS LIMITED.

5. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2013
Dlhodobé bankové úvery			-	-	-
Krátkodobé bankové úvery:					
Česká exportní banka	EUR	6M EURIBOR + 2,80 %	11.7.2016	560 000	1 680 000
Česká exportní banka – krátkodobá část dlhodobého úveru	EUR	6M EURIBOR + 2,80 %	9.7.2015	560 000	560 000
UCB – povolený debet. zostatok	EUR	1M EURIBOR + 2,55 %	19.4.2017	5 236 062	2 778 275

Nevyplatené úroky vo výške 17 811 Eur sú vedené na samostatnej analytickej evidencii účtu úverov. V súlade s podmienkami dlhodobého úveru od Českej exportnej banky je spoločnosť povinná dodržiavať finančný ukazovateľ pomeru čistého dlhu k EBITDA. Spoločnosť k 31. decembru 2014 finančný ukazovateľ nespĺňala. Spoločnosť požiadala o písomné potvrdenie, že banka nebude požadovať predčasné splatenie úveru z dôvodu porušenia podmienok zmluvy. K dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky povolenie ešte nebolo udelené a z toho dôvodu je zostatok úveru vykázaný ako krátkodobý.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 613	10 000
<i>Fakturácia dohodnutá vopred</i>	19 613	10 000
Spolu	19 613	10 000

7. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2014 a 31. decembru 2013 takáto:

	<i>31.12.2014</i>			<i>31.12.2013</i>		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	101 768	169 525	-	101 661	213 242	-
Finančný náklad	16 477	12 966	-	34 017	46 347	-
Spolu	118 245	182 491	-	135 678	259 589	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 6 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Technické, energetické a ostat. služby</i>		<i>Upratovacie služby</i>		<i>Realizácia a údržba zelene</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Slovensko	10 230 091	9 632 459	9 666 010	6 287 942	2 473 569	1 097 829	22 369 670	17 033 435
Zahraničie celkom, z toho:	11 432	15 205	1 977	-	16 264	-	29 673	-
Česká republika	11 432	15 205	1 977	-	16 264	-	29 673	-
Spolu	10241 523	9 647 664	9 667 987	6 287 942	2 489 833	1 097 829	22 399 343	17 033 435

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	22 157 718	16 920 898
Tržby za tovar	-	133 142
Výnosy zo zákazky	241 625	(20 605)
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	227 359	2 191 694
Čistý obrat celkom	22 626 702	19 225 129

Významné navýšenie v tržbách v roku 2014 oproti roku 2013 je spôsobené najmä výrazným nárastom tržieb z upratovacích služieb.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 923	2 136 593
Výnos z postúpenej pohľadávky	-	2 126 000
Výnos za používanie firemn. vozidiel zamestnancami	12 813	9 799
Iné	15 110	794
Finančné výnosy, z toho:	7 205	47 785
Kurzové zisky, z toho:	6 859	46 448
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	848	45 841
iné	-	607
úroky:	323	855
ostatné výnosy z finančnej činnosti	23	482
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

V roku 2014 neboli účtované žiadne výnosy z postúpenej pohľadávky, ktoré v minulom roku významne ovplyvnili výšku výnosov z hospodárskej činnosti.

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 540 898	6 458 491
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	16 700	16 700
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	16 700	16 700
právne, odborné a poradenské služby	586 305	318 484
nájom priestorov	290 537	192 585
realizácia a údržba zelene	1 304 803	553 131
upratovanie a čistiace služby	878 268	387 401
manažérske služby – SZČO	175 784	181 831
subdodávky	4 433 678	1 940 127
opravy a udržiavanie	781 800	193 851
cestovné	234 038	96 464
náklady na reprezentáciu	15 231	16 243
subdodávky - stavebné, inštalat. práce, rekonštrukcie	1 274 619	1 618 351
iné	1 549 135	943 323
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 418 144	11 758 954
mzdové náklady	6 570 654	5 621 763
náklady na soc. poistenie	2 177 466	1 851 757
zostatková cena predaného DHM	95 472	10 541
odpisy a opravné položky k DHM	412 761	354 859
opravné položky k pohládkam	127 892	380 409
odpis, postúpenie pohľadávky	6 183	3 069 375
rezerva na energoprojekt	1 027 716	-
Finančné náklady, z toho:	390 870	396 314
Kurzové straty, z toho:	10 190	1 279
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	159	419
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	380 680	395 035
nákladové úroky	343 132	324 865
bankové poplatky	37 548	70 170
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	4 807 855	2 788 178
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2014	2013
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	2 880	89
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	-	296 150
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	2 880	296 239

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	(3 356 198)	(738 363)	22	(2 011 521)	(462 650)	
Daňovo neuznané náklady	88 466	19 463	22	30 425	6 998	23
Výnosy nepodliehajúce dani	(323)	(71)	22	(468)	(108)	23
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	3 268 050	718 971	22	3 269 561	751 999	23
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	2 880	-	-	-	-
Spolu	-	2 880	-	1 287 997	296 239	-
Splatná daň z príjmov		2 880	-		89	-
Odložená daň z príjmov		-	-		296 150	-
Celková daň z príjmov		2 880	-		296 239	-

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2014 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Poznámky ÚČ POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov	
	štátutárnych	dozorných	štátutárnych	iných
	2014	2013	2014	2013
Peňažné príjmy	1 000	-	-	-
	13 500	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločník, konatelia, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
EUROCLEAN s.r.o.	03	1 052 210	1 006 856	2 385	-	7 497	1 649	3 064 695	2 929 849
Euroclean Slovakia spol. s r.o.	03	-	-	702	1 465	-	57 749	-	472

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
AB Facility a.s.	08	-	-	-	1 877 091	73 468	80 597	462	6 101
AB Facility a.s.	03	-	-	95 823	598 515	212 170	315 083	24 905	38 898
AB Facility a.s.	01	-	-	-	-	25 540	21 952	5 668	-
AB Facility a.s., organizačná zložka	03	-	-	-	701	-	-	-	2 893
Penta Investments, s.r.o.	03	3 972	-	-	-	-	-	39 720	37 125
AB FACILITY HOLDINGS LIMITED	08	-	-	1009 689	957 989	51 670	17 989	-	-

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Vklad spoločníka do ostatných kapitálových fondov vo výške 3 000 000 Eur bol splatený dňa 20. apríla 2015 v sume 390 tis. EUR a dňa 27. mája 2015 v sume 2 610 tis. EUR.

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA31. december 2014

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2014</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2014</i>
Základné imanie	1 230 000	-	-	-	1 230 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	269	5 660 767	-	-	5 661 036
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 947	-	-	-	2 947
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(1 176 257)	-	-	(2 307 760)	(3 484 017)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 307 760)	(3 359 078)	-	2 307 760	(3 359 078)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Základné imanie	1 230 000	-	-	-	1 230 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	269	-	-	-	269
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 947	-	-	-	2 947
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 979*/158 871	-	-	(158 871)	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(729 909)	(325 796)	-	(120 552)	(1 176 257)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(279 423)	(2 307 760)	-	279 423	(2 307 760)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

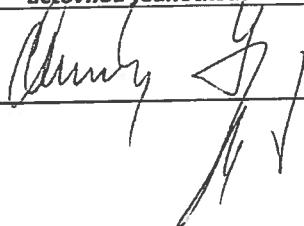
Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2014	31.12.2013
Peniaze	211	1 179	80 642
Ceniny	213	-	144
Účty v bankách	221	8 076	79 919
Peniaze na ceste	261	279	279
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		9 534	160 984

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
8. júna 2015			
Schválené dňa:			

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	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 (+/-)	(3 356 198)	(2 011 521)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 487 440	1 942 717
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	412 761	354 859
	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	961 571	-
	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	606 787	(59 504)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	213 894	397 081
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(37 418)	24 181
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Uroky účtované do nákladov (+)	343 132	324 865
	Uroky účtované do výnosov (-)	(323)	(855)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(12 964)	3 843
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-	898 247
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	171 534	912 458
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(58 606)	26 738
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	111 170	1 031 851
	Zmena stavu zásob (-/+)	118 970	(146 131)
	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.)	(697 224)	843 654
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	323	855
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	(309 789)	(244 355)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	(1 006 690)	600 154
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-	(112 420)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(1 006 690)	487 734
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(9 886)	(9 562)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(537 162)	(419 071)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	108 436	6 697
	Prijaté peňažné prostriedky zo zlúčenia s dcérskymi spoločnosťami	-	69 256
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(438 612)	(352 680)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	1 293 852	13 349
	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 337 787	130 391
	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	(75 444)	(114 745)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	31 509	(2 297)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 293 852	13 349
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	(151 450)	148 403
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	160 984	12 582
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vypočítaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 534	160 985
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
I.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vypočítané ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (súčet D + E + F)	9 534	160 985