

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak 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	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	536	734
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	572	752
z toho: vedúci zamestnanci	64	67

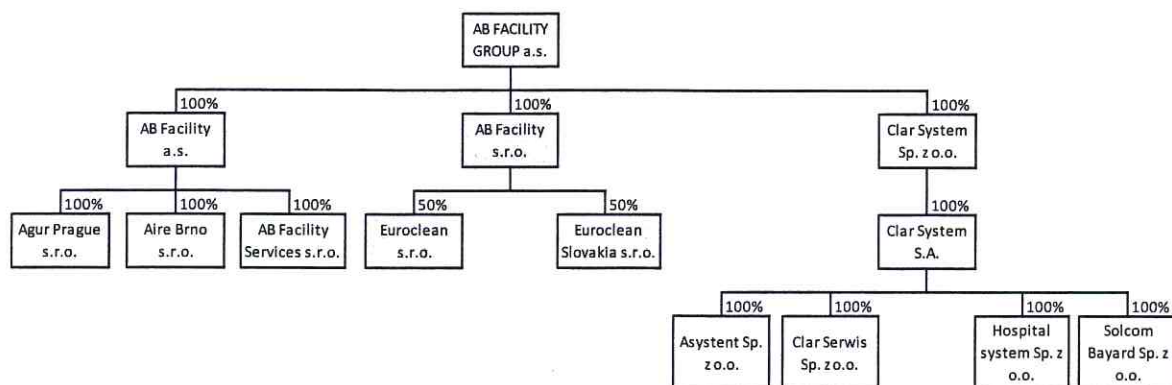
3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

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 2015 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 2014

Účtovnú závierku spoločnosti AB Facility, s.r.o. za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 29. júna 2015.

5. Konsolidovaná účtovná závierka

Od r. 2013 je spoločnosť 100 % dcérskou spoločnosťou AB Facility Group a.s., Praha 1 - Nové Mesto, Na Florenci 2116/15. 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.

AB Facility s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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.

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 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť dosiahla za rok 2015 stratu vo výške 31 276 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 2015 odráža reálne úžitky, ktoré tento majetok spoločnosti v budúcnosti priniesie.

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. Na základe uvedených vkladov spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2015 kladné vlastné imanie vo výške 29 307 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.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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.

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. Obstarávacía 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 obstarávacía 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 obstarávacía 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. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. 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.
- g) 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.
- h) 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.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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.

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.

i) 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.

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

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

l) Závazky:

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

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

n) 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.

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

p) 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.

q) 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 2015

(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 jeho 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.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavené k 31. decembru 2015		
(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 2015

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť/né práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	-	67 307	-	4 342 547	-	9 886	-	4 419 740
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	9 886	-	-	-	(9 886)	-	-
K 31. decembru 2015	-	77 194	-	4 342 547	-	-	-	4 419 741
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	55 750	-	-	-	-	-	55 750
Prírastky	-	8 427	-	-	-	-	-	8 427
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	64 177	-	-	-	-	-	64 177
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	9 814	-	4 342 547	-	9 886	-	4 362 247
K 31. decembru 2015	-	11 274	-	4 342 547	-	-	-	4 353 821

Poznámky Úč PODV 3-01 IČO: 44 390 823 DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	55 750	-	-	-	-	-	55 750
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
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.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(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 2015

	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 2015	-	1 311	2 484 024	-	-	80 873	57 618	4 525	2 628 351
Prírastky	-	-	202 602	-	-	-	-	-	202 602
Úbytky	-	-	(162 153)	-	-	-	-	(4 525)	(166 678)
Presuny	-	473 109	(368 387)	-	-	-	(57 618)	-	47 104
K 31. decembru 2015	-	474 420	2 156 086	-	-	80 873	-	-	2 711 379
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	1 311	1 221 068	-	-	75 552	-	-	1 297 931
Prírastky	-	39 396	337 135	-	-	-	-	-	376 531
Úbytky	-	-	(162 153)	-	-	-	-	-	(162 153)
Presuny	-	49 623	40 500	-	-	-	-	-	90 123
K 31. decembru 2015	-	90 330	1 436 550	-	-	75 552	-	-	1 602 432
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	60 695	-	-	5 321	-	-	66 016
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	(43 019)	-	-	-	-	-	(43 019)
K 31. decembru 2015	-	-	17 676	-	-	5 321	-	-	22 997
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	-	-	1 202 261	-	-	-	57 618	4 525	1 264 404
K 31. decembru 2015	-	384 090	701 860	-	-	-	-	-	1 085 950

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 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)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
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.

AB Facility s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****1.3. Goodwill**

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. 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 zrušovanými spoločnosťami a o prechode imania zrušených spoločností na obchodnú spoločnosť AB Facility s.r.o.. Obchodná spoločnosť AB Facility s.r.o. sa tým stala právnym nástupcom zanikajúcich spoločností k 1. januáru 2013, tým podielové cenné papiere a podiely zo spoločnosti z účtu 061 prešli do goodwillu.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

2. Dlhodobý finančný majetok2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2015

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2015	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
Opravná položka												
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2015	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
K 31. decembru 2015	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420

31. december 2014

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky okrem prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
Opravná položka												
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
K 31. decembru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420

Zostatok na účte 062 je tvorený podielom v spoločnostiach EUROCLEAN s.r.o. (50 %) a Euroclean Slovakia, spol. s r.o. (50 %)

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách					
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách					
EUROCLEAN s.r.o.	50	50	(27 808)	(30 906)	3 906
Euroclean Slovakia, spol. s r.o.	50	50	31 355	(1 278)	17 514
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
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 2015

(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. 2015</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2015</i>
Materiál	-	31 136	-	-	31 136
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	-	31 136	-	-	31 136

3.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

<i>Položka</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Výnosy zo zákazkovej výroby	635 553	2 342 692	5 773 787
Náklady na zákazkovú výrobu	629 074	2 363 182	5 382 857
Hrubý zisk/strata	6 479	20 490	390 930

<i>Hodnota zákazkovej výroby</i>	<i>2015</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	946 700	5 205 072
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	(311 148)	568 716
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	93 527	671 415

4. Pohľadávky**4.1. Veková štruktúra pohľadávok**

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 129 340	489 450	3 618 790
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	9 328	-	9 328
Iné pohľadávky	67 629	-	67 629
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 206 297	489 450	3 695 747

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 352 924	984 458	4 337 382
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
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

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 473 990 Eur, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 307 242 Eur.

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	752 082	152 643	148 042	162 010	594 673
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	752 082	152 643	148 042	162 010	594 673

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	167	1 179
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	140 974	8 076
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	279
Spolu	141 141	9 534

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé	-	404
Náklady budúcich období krátkodobé	89 087	29 206
z toho:		
nájomné a služby fakturované vopred	89 087	22 997
poistenie a d. úroky - vopred	-	5 070
ostatné	-	1 139
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	75 055	108 940
predpokladaný príjem z poisťovnej udalosti	-	-
práce fakturované v ďalšom roku	75 055	108 940
Spolu	164 142	138 550

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(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 vo výške 1 230 000 Eur je v plnom rozsahu bolo splatené.

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

1.2. Vysporiadanie straty za rok 2014

Položka	2014
Účtovná strata	3 359 078
Vysporiadanie účtovnej straty	2015
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	3 359 078
Iné	-
Spolu	3 359 078

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

O vysporiadaní straty za rok 2015 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom preúčtovanie straty na účet neuhradených strát minulých rokov.

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	961 571	-	250 761 ⁽¹⁾	329 020	381 791
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	469 197	32 223	469 197	-	32 223
z toho:					
rezerva na dovolenky zamest.	26 765	32 223	26 765	-	32 223
rezerva na účt. závier. + audit	10 855	-	10 855	-	-
rezerva na služby - vyúčt. nájom	30 170	-	30 170	-	-
ostatné - nevyfakturované dodávky	362 257	-	362 257	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy,					
z toho:	542 997	478 606	382 202	64 387	575 014
rezerva na odmeny	45 506	133 386	45 506	-	133 386
rezerva na pokuty	122 154	-	96 559	-	25 595
rezerva na energoprojekt	304 524	250 761 ⁽¹⁾	240 137	64 387	250 761
rezerva na účt. závierku a audit	-	10 858	-	-	10 858
rezerva na služby - vyúčt. nájomného	-	33 912	-	-	33 912
ostatné	70 813	49 689	-	-	120 502

(1) Ide o sumu, ktorá sa z dlhodobej časti rezervy preúčtovala na krátkodobú časť

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

3. Záväzky

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

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	1 330 470
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	188 253	-
Spolu dlhodobé záväzky	188 253	1 330 470
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	3 411 980	806 848
Záväzky po lehote splatnosti	227 934	3 306 033
Spolu krátkodobé záväzky	3 639 914	4 112 881

3.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	402 870	610 657
zdaniteľné	(1 908 375)	(1 302 525)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	956 805	1 512 739
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 961 118	3 986 984
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	750 732	1 057 728
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť k 31. decembru 2015 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.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2015	31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 164	21 094
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 503	26 895
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	22 503	26 895
Čerpanie sociálneho fondu	23 587	30 825
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 080	17 164

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2015 (v eurách)	K 31. decembru 2014 (v príslušnej mene)
Dlhodobé pôžičky: AB FACILITY HOLDINGS LIMITED	EUR	5,5 %	26. 8. 2017	-	-	940 000

Spoločnosť k 31. decembru 2015 nemá poskytnuté žiadne pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci. Pôžičky a finančné výpomoci boli v priebehu r. 2015 splatené v plnom rozsahu.

5. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2015 (v eurách)	K 31. decembru 2014 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery			-	-	-	-
Krátkodobé bankové úvery:						
Česká exportní banka	EUR	6M EURIBOR + 2,80 %	11.7.2016	-	-	560 000
Česká exportní banka – krátkodobá časť dlhodobého úveru	EUR	6M EURIBOR + 2,80 %	9.7.2015	-	-	560 000
UCB – povolený debet. zostatok	EUR	1M EURIBOR + 2,55 %	19.4.2017	4 978 827	4 978 827	5 236 062

Bankový úver voči spoločnosti Česká exportní banka bol po vzájomnej dohode v plnom rozsahu splatený v priebehu r. 2015 vrátane príslušných úrokov.

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	53 441	19 613
Fakturácia dohodnutá vopred	53 441	19 613
Spolu	53 441	19 613

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

7. Závazky z finančného prenájomu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 takáto:

	31.12.2015			31.12.2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	98 873	115 318	-	101 768	169 525	-
Finančný náklad	19 085	12 595	-	16 477	12 966	-
Spolu	117 958	127 913	-	118 245	182 491	-

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

Všetky záväzky z finančného prenájomu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájomu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

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

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Technické, energ. a ostatné služby	8 618 817	10 230 091	-	11 432	8 618 817	10 241 523
Upratovacie služby	8 216 028	9 666 010	8 628	1 977	8 224 656	9 667 987
Realizácia a údržba zelene	3 246 118	2 473 569	-	16 264	3 246 118	2 489 833
Čistý obrat celkom	20 080 963	22 369 670	8 628	29 673	20 089 591	22 399 343

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

Položka	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov		-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výnos z postúpenej pohľadávky	117 372	27 923
Výnos za používanie firemn. vozidiel zamestnancami	-	-
Iné	8 234	12 813
Finančné výnosy, z toho:	109 138	15 110
Kurzové zisky, z toho:	166	7 205
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	62	6 859
iné	-	848
úroky:	-	-
ostatné výnosy z finančnej činnosti	5	323
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	99	23
	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 214 649	11 540 898
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	19 571	16 700
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	19 571	16 700
právne, odborné a poradenské služby	647 999	586 305
nájom priestorov	187 950	290 537
realizácia a údržba zelene	1 795 908	1 304 803
upratovanie a čistiace služby	829 322	878 268
manažérske služby – SZČO	727 337	175 784
subdodávky	4 108 448	4 433 678
opravy a udržiavanie	38 333	781 800
cestovné	300 207	234 038
náklady na reprezentáciu	5 971	15 231
subdodávky - stavebné, inštalat. práce, rekonštrukcie	1 025 680	1 274 619
iné	527 923	1 549 135
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 072 917	10 418 144
zostatková cena predaného DHM	1 528	95 472
odpisy a opravné položky k DHM	371 203	412 761
opravné položky k pohľadávkam	(863)	127 892
odpis, postúpenie pohľadávky	35 353	6 183
rezerva na energoprojekt	-	1 027 716
Celková suma osobných nákladov	7 665 695	9 138 249
Mzdy	5 628 654	6 570 654
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	1 349 028	1 616 046
Zdravotné poistenie	420 412	561 420
Sociálne zabezpečenie	267 601	390 129
Finančné náklady, z toho:	242 369	390 870
Kurzové straty, z toho:	4 619	10 190
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 868	159
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	237 751	380 680
nákladové úroky	202 787	343 132
bankové poplatky	34 964	37 548
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 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	2015	2014
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	3 412 420	4 807 855
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	(28 395)			(3 356 198)		
Daňovo neuznané náklady	60 362	(6 247)	22		(738 363)	22
Výnosy nepodliehajúce dani	(31 967)	13 280	22	88 466	19 463	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		(7 033)	22	(323)	(71)	22
Zmena sadzby dane	-	-	22	3 268 050	718 971	22
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	2 880	-	-	2 880	-
Spolu	-	2 880	-	-	2 880	-
Splatná daň z príjmov		2 880	-		2 880	-
Odložená daň z príjmov		-	-		-	-
Celková daň z príjmov		2 880	-		2 880	-

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 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 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 PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov				Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov			
	štátutárnych		dozorných		iných		štátutárnych	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	32 244	-	-
	1 000		-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(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.

31. december 2015

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka (AB Facility group, a.s.)	-	-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Euroclean, s.r.o.	poskytovanie služieb	1 042 730	1 019	6 744	3 110 849
Euroclean Slovakia, s.r.o.	poskytovanie služieb	-	-	48 528	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	-	-	-	-	-
Skupina AB Facility	poskytovanie služieb	-	401 264	308 140	925
Skupina Penta	poskytovanie služieb	621 085	1 579	143 758	3 610 411

31. december 2014

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka (AB Facility group, a.s.)	-	-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Euroclean, s.r.o.	poskytovanie služieb	1 052 210	2 385	7 497	3 064 695
Euroclean Slovakia, s.r.o.	poskytovanie služieb	-	702	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	-	-	-	-	-
Skupina AB Facility	poskytovanie služieb	-	95 823	311 178	31 035
Skupina AB Facility	úvery, pôžičky	-	1 009 689	51 670	-
Skupina Penta	poskytovanie služieb	3 972	-	-	39 720

K pohľadávkam voči spoločnostiam v skupine nie sú tvorené žiadne opravné položky.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

Po 31. decembri 2015 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.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2015
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	5 661 036	-	-	-	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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(3 484 017)	9 694	-	(3 359 078)	(6 833 401)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(3 359 078)	(31 275)	-	3 359 078	(31 275)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2014

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená 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	-	-	-	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(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	31.12.2015	31.12.2014
Peniaze	211	167	1 179
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	140 974	8 076
Peniaze na ceste	261	-	279
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		141 141	9 534

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(28 396)	(3 356 198)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	(329 524)	2 487 440
	Zmena stavu rezerv (+/-)	371 203	412 761
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(984 737)	1 568 358
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	30 273	213 894
	Úroky účtované do nákladov (+)	8 236	(37 418)
	Úroky účtované do výnosov (-)	202 582	343 132
		-	(323)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(10 289)	(12 964)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	53 208	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	374 267	171 534
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	765 469	(58 606)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(476 029)	111 170
	Zmena stavu zásob (-/+)	84 827	118 970
	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.)	16 347	(697 224)
	Prijaté úroky (+)	-	323
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(290 082)	(309 789)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	37 116	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(237 041)	(1 006 690)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	(9 886)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(163 113)	(537 162)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	11 817	108 436
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(151 297)	(438 612)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	3 000 000	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	3 000 000	-
	Príjmy z úverov (+)	(2 480 055)	1 293 852
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	1 337 787
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(1 377 235)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(1 009 689)	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	(93 131)	(75 444)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	31 509
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	519 945	1 293 852
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	131 607	(151 450)
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 534	160 984
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	141 141	9 534
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	-	-
		141 141	9 534