

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(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). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

### **1. Základné údaje o spoločnosti**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | AB Facility s.r.o.<br>Einsteinova 21, 851 01 Bratislava                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 27. augusta 2008                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 1. novembra 2008                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"><li>- vykonávanie parkových, sadových a záhradných úprav s výnimkou krajinnno-architektonických sadovníckych diel</li><li>- čistiace a upratovacie služby</li><li>- dokončovacie stavebné práce</li><li>- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb spojených so správou a prevádzkou nehnuteľností</li><li>- administratívne služby</li><li>- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom</li><li>- výstavba energetických zariadení</li><li>- predaj meracej a regulačnej techniky</li></ul> |

### **2. Zamestnanci**

| <b>Názov položky</b>                                               | <b>2013</b> | <b>2012</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 725         | 166         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 739         | 293         |
| <i>z toho: vedúci zamestnanci</i>                                  | 67          | 13          |

### **3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti AB Facility s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 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 2012**

Účtovnú závierku spoločnosti AB Facility, s.r.o. za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 15.5.2014.

### **5. Členovia orgánov spoločnosti**

| <b>Orgán</b>     | <b>Funkcia</b> | <b>Meno</b>           | <b>Vznik/skončenie funkcie</b> |
|------------------|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| Štatutárny orgán | konatelia      | Ing. Peter Cekul      | od 2.5.2012                    |
|                  |                | Karel Kadlec          | od 1.1.2014                    |
|                  |                | Ing. Martin Krišťák   | od 1.1.2014                    |
|                  |                | Pavel Iványi          | od 1.1.2014                    |
|                  |                | Eva Lindnerová, MBA   | do 31.12.2013                  |
|                  |                | Ing. Martin Nádeníček | do 24.5.2013                   |
|                  |                | Ing. Bohuslav Kyjánek | do 24.5.2013                   |

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

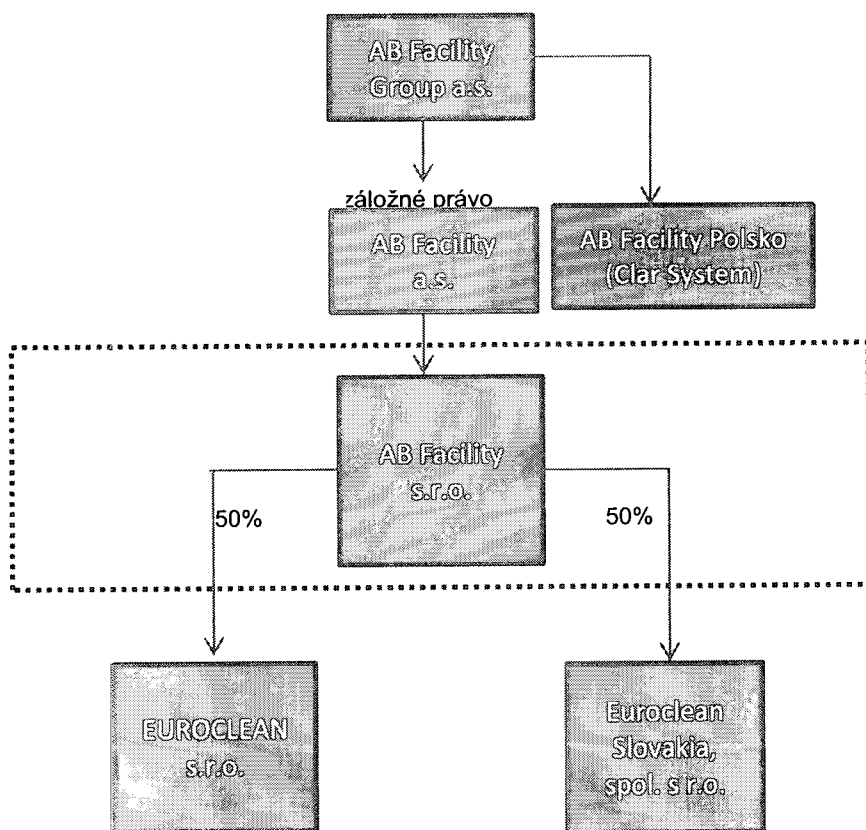
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/ Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia.

| Spoločníci/akcionári   | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva<br>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                     | -                                                               |
| <b>Spolu</b>           | <b>1 230 000</b>          | <b>100</b> |                         | -                                                               |

| Spoločníci/akcionári do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov/akcionárov |             | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva<br>v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v % |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Spoločníci/akcionári                                                 | Dátum zmeny | v eurách                  | v %        |                         |                                                                 |
| AB Facility a. s.                                                    | 21. 09.2013 | 1 230 000                 | 100        | 100                     | -                                                               |
| <b>Spolu</b>                                                         |             | <b>1 230 000</b>          | <b>100</b> |                         | -                                                               |

## 6. 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, Cyprus.

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k obchodnému podielu v spoločnosti AB Facility s.r.o. č. 22384 zo dňa 4.6.2012 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

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

---

práva k obchodnému podielu v spoločnosti AB Facility s.r.o. č. 22728 zo dňa 23.10.2013 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 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.

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.

Spoločnosť AB Facility s.r.o. (k 31. decembru 2012: MAGNOL SERVIS, s.r.o.) je materskou spoločnosťou v spoločnosti EUROCLEAN s.r.o a Euroclean Slovakia spol. s r.o. s podielom na základnom imaní 50% u oboch.

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 příkopě 848/6.

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

#### **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 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť dosiahla za rok 2013 stratu vo výške 2 307 760 Eur a k 31. decembru 2013 vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 2 250 801 Eur a záporný pracovný kapitál vo výške 7 893 677 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 2013 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.

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 platenia.
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.

## **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* (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r. 116 súvahy). 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, poradcom, 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.

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 23 % 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.
- 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. Oprava významnej chyby minulého roka**

Spoločnosť identifikovala chybu v účtovaní zákazkovej výroby v roku 2012 v dôsledku čoho boli výnosy za rok 2012 nadhodnotené o 309 772 EUR. Vzhľadom k tomu bol výsledok hospodárenia spoločnosti za rok končiaci 31. decembra 2012 nadhodnotený o 309 772 Eur. Spoločnosť v roku 2013 začala opravu identifikovanej chyby cez účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov v súlade s požiadavkami postupov účtovania platných v Slovenskej republike.

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**II. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

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

31. december 2013

| Riadok súvahy             | Aktivované<br>náklady na vývoj<br>004 | Softvér<br>005 | Oceniteľné<br>práva<br>006 | Goodwill<br>007 | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>008 | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>009 | Poskytnuté<br>preddavky<br>010 | Celkom<br>003    |
|---------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                       |                |                            |                 |                                             |                                                    |                                |                  |
| 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        |
| <b>Oprávky</b>            |                                       |                |                            |                 |                                             |                                                    |                                |                  |
| K 1. januára 2013         | -                                     | 92*/48 854     | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | 92*/48 854       |
| Prírastky                 | -                                     | 2 685          | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | 2 685            |
| Úbytky                    | -                                     | -              | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | -                |
| K 31. decembru 2013       | -                                     | 51 539         | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | 51 539           |
| <b>Opravná položka</b>    |                                       |                |                            |                 |                                             |                                                    |                                |                  |
| K 1. januára 2013         | -                                     | 0*/1 743       | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | 0*/1 743         |
| Prírastky                 | -                                     | -              | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | -                |
| Úbytky                    | -                                     | -              | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | -                |
| K 31. decembru 2013       | -                                     | 1 743          | -                          | -               | -                                           | -                                                  | -                              | 1 743            |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                       |                |                            |                 |                                             |                                                    |                                |                  |
| 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.

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2012

|                           | <b>Aktivované<br/>náklady na vývoj</b> | <b>Softvér</b> | <b>Oceniteľné<br/>práva</b> | <b>Goodwill</b> | <b>Ostatný dlhodobý<br/>nehmotný majetok</b> | <b>Obstarávaný<br/>dlhodobý nehmotný<br/>majetok</b> | <b>Poskytnuté<br/>preddavky</b> | <b>Celkom</b> |
|---------------------------|----------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| <i>Riadok súvahy</i>      | <i>004</i>                             | <i>005</i>     | <i>006</i>                  | <i>007</i>      | <i>008</i>                                   | <i>009</i>                                           | <i>010</i>                      | <i>003</i>    |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                        |                |                             |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 1. januára 2012         | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Prírastky                 | -                                      | 4 408          | -                           | -               | -                                            | 2 833                                                | -                               | 7 241         |
| Úbytky                    | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Presuny                   | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| K 31. decembru 2012       | -                                      | 4 408          | -                           | -               | -                                            | 2 833                                                | -                               | 7 241         |
| <b>Oprávky</b>            |                                        |                |                             |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 1. januára 2012         | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Prírastky                 | -                                      | 92             | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Úbytky                    | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | 92            |
| K 31. decembru 2012       | -                                      | 92             | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | 92            |
| <b>Opravná položka</b>    |                                        |                |                             |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 1. januára 2012         | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Prírastky                 | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Úbytky                    | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| K 31. decembru 2012       | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                        |                |                             |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 1. januára 2012         | -                                      | -              | -                           | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| K 31. decembru 2012       | -                                      | 4 316          | -                           | -               | -                                            | 2 833                                                | -                               | 7 149         |

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(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 2013

|                           | <b>Pozemky</b> | <b>Stavby</b> | <b>Samostatné<br/>hnuteľné veci<br/>a súbory<br/>hnuteľných vecí</b> | <b>Pestovateľské<br/>celky trvalých<br/>porastov</b> | <b>Základné<br/>stádo a ťažné<br/>zvieratá</b> | <b>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</b> | <b>Obstarávaný<br/>dlhodobý hmotný<br/>majetok</b> | <b>Poskytnuté<br/>preddavky</b> | <b>Celkom</b>      |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| <i>Riadok súvahy</i>      | <i>012</i>     | <i>013</i>    | <i>014</i>                                                           | <i>015</i>                                           | <i>016</i>                                     | <i>017</i>                                         | <i>018</i>                                         | <i>019</i>                      | <i>011</i>         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                |               |                                                                      |                                                      |                                                |                                                    |                                                    |                                 |                    |
| 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          |
| <b>Oprávky</b>            |                |               |                                                                      |                                                      |                                                |                                                    |                                                    |                                 |                    |
| 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          |
| <b>Opravná položka</b>    |                |               |                                                                      |                                                      |                                                |                                                    |                                                    |                                 |                    |
| K 1. januára 2013         | -              | -             | 0*/60 695                                                            | -                                                    | -                                              | 0*/5 321                                           | -                                                  | -                               | 66 016             |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                                    | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                  | -                               | -                  |
| Úbytky                    | -              | -             | -                                                                    | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                  | -                               | -                  |
| K 31. decembru 2013       | -              | -             | 60 695                                                               | -                                                    | -                                              | 5 321                                              | -                                                  | -                               | 66 016             |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                |               |                                                                      |                                                      |                                                |                                                    |                                                    |                                 |                    |
| 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 zlúčení jednotlivých spoločností k 1. januáru 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 kotolňa, trafo stanica, čistiace stroje a dopravné prostriedky.

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2012

|                     | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutel'né<br>veci a súbory<br>hnutel'ných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom  |
|---------------------|---------|--------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|---------|
| Riadok súvahy       | 012     | 013    | 014                                                       | 015                                         | 016                                   | 017                                      | 018                                          | 019                     | 011     |
| Prvotné ocenenie    |         |        |                                                           |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2012   | -       | -      | 344 916                                                   | -                                           | -                                     | -                                        | 171 923                                      | -                       | 516 839 |
| Prírastky           | -       | -      | -                                                         | -                                           | -                                     | -                                        | 386 091                                      | -                       | 386 091 |
| Úbytky              | -       | -      | -                                                         | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| Presuny             | -       | -      | 59 463                                                    | -                                           | -                                     | -                                        | (359 463)                                    | -                       | -       |
| K 31. decembru 2012 | -       | -      | 704 379                                                   | -                                           | -                                     | -                                        | 198 551                                      | -                       | 902 930 |
| Oprávky             |         |        |                                                           |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2012   | -       | -      | 65 966                                                    | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 65 966  |
| Prírastky           | -       | -      | 115 576                                                   | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 115 576 |
| Úbytky              | -       | -      | -                                                         | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| K 31. decembru 2012 | -       | -      | 181 542                                                   | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 181 542 |
| Opravná položka     |         |        |                                                           |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2012   | -       | -      | -                                                         | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| Prírastky           | -       | -      | -                                                         | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| Úbytky              | -       | -      | -                                                         | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| K 31. decembru 2012 | -       | -      | -                                                         | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| Zostatková hodnota  |         |        |                                                           |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2012   | -       | -      | 278 950                                                   | -                                           | -                                     | -                                        | 171 923                                      | -                       | 450 873 |
| K 31. decembru 2012 | -       | -      | 522 837                                                   | -                                           | -                                     | -                                        | 198 551                                      | -                       | 721 388 |

Prírastky samostatných hnuteľných vecí zahŕňajú nákup čistiacich, umývacích strojov a vozidiel na technické zabezpečenie nových zákaziek.

**AB Facility s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 31. decembru 2013**

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

**1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku**

| <i><b>Predmet poistenia</b></i> | <i><b>Druh poistenia</b></i> | <i><b>Výška poistenia<br/>(zostatková hodnota<br/>poisteného majetku)</b></i> |                    | <i><b>Názov a sídlo poisťovne</b></i> |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
|                                 |                              | <i><b>2013</b></i>                                                            | <i><b>2012</b></i> |                                       |
| Vozidlá - lízované              | PZP, havarijné               | 144 034                                                                       | 157 560            | Súčasť lízingovej zmluvy              |
| Vozidlá - autokredit            | PZP, havarijné               | 155 997                                                                       | 100 752            | Súčasť zmluvy                         |
| Vozidlá a ostatné               | PZP, havarijné               | 681 411                                                                       | 9 460              | Poisťovňa RENOVIA, Bratislava         |
| Čist.a umýv.stroje - lízované   | Havarijné poistenie          | 201 099                                                                       | 230 098            | 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.6.). Obchodná spoločnosť AB Facility s.r.o. sa tým stala právnym nástupcom zanikajúcich spoločností k 1. januáru 2013.

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)**

**2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku**

31. december 2013

|                         | <b>Podielové CP<br/>a podiely<br/>v dcérskej<br/>účtovnej<br/>jednotke</b> | <b>Podielové CP<br/>a podiely<br/>v spoločnosti<br/>s podstatným<br/>vplyvom</b> | <b>Ostatné<br/>dlhodobé<br/>cenné<br/>papiere a<br/>podieľy</b> | <b>Pôžičky účtovnej<br/>jednotky<br/>v konsolidovanom<br/>celku</b> | <b>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</b> | <b>Pôžičky<br/>s dobou<br/>splatnosti<br/>najviac<br/>jeden rok</b> | <b>Obstarávaný<br/>dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</b> | <b>Poskytnuté<br/>preddavky<br/>na dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</b> | <b>Celkom</b> |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
|                         | 022                                                                        | 023                                                                              | 024                                                             | 025                                                                 | 026                                                  | 027                                                                 | 028                                                      | 029                                                                      | 021           |
| <b>Riadok súvahy</b>    |                                                                            |                                                                                  |                                                                 |                                                                     |                                                      |                                                                     |                                                          |                                                                          |               |
| <b>Prvotné ocenenie</b> |                                                                            |                                                                                  |                                                                 |                                                                     |                                                      |                                                                     |                                                          |                                                                          |               |
| K 1. januára 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        |
| <b>Opravná položka</b>  |                                                                            |                                                                                  |                                                                 |                                                                     |                                                      |                                                                     |                                                          |                                                                          |               |
| K 1. januára 2013       | -                                                                          | -                                                                                | -                                                               | -                                                                   | -                                                    | -                                                                   | -                                                        | -                                                                        | -             |
| Prírastky               | -                                                                          | -                                                                                | -                                                               | -                                                                   | -                                                    | -                                                                   | -                                                        | -                                                                        | -             |
| Úbytky                  | -                                                                          | -                                                                                | -                                                               | -                                                                   | -                                                    | -                                                                   | -                                                        | -                                                                        | -             |
| K 31. decembru 2013     | -                                                                          | -                                                                                | -                                                               | -                                                                   | -                                                    | -                                                                   | -                                                        | -                                                                        | -             |
| <b>Účtovná hodnota</b>  |                                                                            |                                                                                  |                                                                 |                                                                     |                                                      |                                                                     |                                                          |                                                                          |               |
| K 1. januára 2013       | 5 263 936                                                                  | 0*/21 420                                                                        | -                                                               | -                                                                   | -                                                    | -                                                                   | -                                                        | -                                                                        | 5 285 356     |
| K 31. decembru 2013     | -                                                                          | 21 420                                                                           | -                                                               | -                                                                   | -                                                    | -                                                                   | -                                                        | -                                                                        | 21 420        |

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

Jediný spoločník spoločnosti AB Facility s.r.o. rozhodol o zlučení 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.

**AB Facility s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 31. decembru 2013**

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

31. december 2012

|                         | <b>Podielové CP<br/>a podiely<br/>v dcérskej<br/>účtovnej<br/>jednotke</b><br>022 | <b>Podielové CP<br/>a podiely<br/>v spoločnosti<br/>s podstatným<br/>vplyvom</b><br>023 | <b>Ostatné<br/>dlhodobé<br/>cenné<br/>papiere a<br/>podieľy</b><br>024 | <b>Pôžičky účtovnej<br/>jednotky<br/>v konsolidovanom<br/>celku</b><br>025 | <b>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</b><br>026 | <b>Pôžičky<br/>s dobou<br/>splatnosti<br/>najviac jeden<br/>rok</b><br>027 | <b>Obstarávaný<br/>dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</b><br>028 | <b>Poskytnuté<br/>preddavky na<br/>dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</b><br>029 | <b>Celkom</b><br>021 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <i>Riadok súvahy</i>    |                                                                                   |                                                                                         |                                                                        |                                                                            |                                                             |                                                                            |                                                                 |                                                                                 |                      |
| <b>Prvotné ocenenie</b> |                                                                                   |                                                                                         |                                                                        |                                                                            |                                                             |                                                                            |                                                                 |                                                                                 |                      |
| K 1. januára 2012       | 4 070 349                                                                         | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | 4 070 349            |
| Prírastky               | -                                                                                 | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | 1 193 587                                                       | -                                                                               | 1 193 587            |
| Úbytky                  | -                                                                                 | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | -                    |
| Presuny                 | 1 193 587                                                                         | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | (1 193 587)                                                     | -                                                                               | -                    |
| K 31. decembru 2012     | 5 263 936                                                                         | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | 5 263 936            |
| <b>Opravná položka</b>  |                                                                                   |                                                                                         |                                                                        |                                                                            |                                                             |                                                                            |                                                                 |                                                                                 |                      |
| K 1. januára 2012       | -                                                                                 | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | -                    |
| Prírastky               | -                                                                                 | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | -                    |
| Úbytky                  | -                                                                                 | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | -                    |
| K 31. decembru 2012     | -                                                                                 | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | -                    |
| <b>Účtovná hodnota</b>  |                                                                                   |                                                                                         |                                                                        |                                                                            |                                                             |                                                                            |                                                                 |                                                                                 |                      |
| K 1. januára 2012       | 4 070 349                                                                         | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | 4 070 349            |
| K 31. decembru 2012     | 5 263 936                                                                         | -                                                                                       | -                                                                      | -                                                                          | -                                                           | -                                                                          | -                                                               | -                                                                               | 5 263 936            |

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

| <b>Obchodné meno a sídlo spoločnosti</b>                                                 | <b>Podiel na ZI<br/>%</b> | <b>Hlasovacie<br/>práva<br/>%</b> | <b>Hodnota<br/>vlastného<br/>imania</b> | <b>Výsledok<br/>hospodárenia</b> | <b>Účtovná hodnota<br/>dlhodobého<br/>finančného majetku</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 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 | -                         | -                                 | -                                       | -                                | -                                                            |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                   |                           |                                   |                                         |                                  | <b>21 420</b>                                                |

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 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**3. Zásoby (r. 031 súvahy)**

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

| <b>Položka</b>                                        | <b>Riadok</b> | <b>1. 1. 2013</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Zúčtovanie<br/>z dôvodu zániku<br/>opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie<br/>z dôvodu<br/>vyradenia<br/>majetku<br/>z účtovníctva</b> | <b>31.12.2013</b> |
|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Materiál                                              | 032           | 0*/50 328         | 16 672        | -                                                         | 25 322                                                                     | 41 678            |
| Nedokončená výroba<br>a polotovary vlastnej<br>výroby | 033           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Výrobky                                               | 034           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Zvieratá                                              | 035           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Tovar                                                 | 036           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Nehnutelnosť na predaj                                | 036           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Poskytnuté preddavky                                  | 037           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| <b>Spolu</b>                                          | <b>031</b>    | <b>0*/50 328</b>  | <b>16 672</b> | <b>-</b>                                                  | <b>25 322</b>                                                              | <b>41 678</b>     |

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

Opravné položky boli vytvorené v spoločnosti ENERGO CONTROLS spol. s r.o. a pri zlúčení so spoločnosťou AB Facility s.r.o. sa dostali do začiatočného stavu nástupníckej spoločnosti v sume 50 328 Eur. Opravné položky boli vytvorené k zásobam bez obratu nad 360 dní. Počas roka 2013 sa časť nízko obrátového materiálu predala a tým sa zúčtovali aj vytvorené opravné položky k nim prislúchajúce.

K 31. decembru 2013 spoločnosť prehodnotila stav materiálu a dotvorila opravné položky podľa posúdeného stavu materiálu.

**3.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**

| <b>Položka</b>              | <b>2013</b> | <b>2012</b> | <b>Sumár od začiatku<br/>zákazkovej výroby<br/>až do konca<br/>bežného<br/>účtovného obdobia</b> |
|-----------------------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 4 710 263   | 20 489      | 4 730 752                                                                                        |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 4 206 050   | 14 557      | 4 220 607                                                                                        |
| Hrubý zisk/strata           | 504 213     | 5 931       | 510 144                                                                                          |

| <b>Hodnota zákazkovej výroby</b>                                       | <b>2013</b> | <b>Sumár od začiatku<br/>zákazkovej výroby až<br/>do konca bežného<br/>účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe            | 4 223 442   | 4 223 442                                                                                    |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou<br>nulového zisku | 486 821     | 486 821                                                                                      |
| Suma prijatých preddavkov                                              | -           | -                                                                                            |
| Suma zadržanej platby                                                  | 34 498      | -                                                                                            |

Spoločnosť o zákazkovej výrobe účtuje až od roku 2012.

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**4. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)**

**4.1. Veková štruktúra pohľadávok**

31. december 2013

| <b>Položka</b>                                                                    | <b>Splatnosť</b>           |                             | <b>Celkom</b>    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------|
|                                                                                   | <b>v lehote splatnosti</b> | <b>po lehote splatnosti</b> |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                        |                            |                             |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)                                            | 320 747                    | -                           | 320 747          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041) | -                          | -                           | -                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)                         | -                          | -                           | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)                          | -                          | -                           | -                |
| Iné pohľadávky (r. 044)                                                           | -                          | -                           | -                |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                                  | <b>320 747</b>             | <b>-</b>                    | <b>320 747</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                      |                            |                             |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)                                            | 3 443 387                  | 1 195 567                   | 4 638 954        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049) | -                          | -                           | -                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)                         | -                          | -                           | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)                          | -                          | -                           | -                |
| Sociálne poistenie (r. 052)                                                       | -                          | -                           | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)                                              | 87 454                     | -                           | 87 454           |
| Iné pohľadávky (r. 054)                                                           | 49 531                     | -                           | 49 531           |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                | <b>3 580 372</b>           | <b>1 195 567</b>            | <b>4 775 939</b> |

31. december 2012

| <b>Položka</b>                                                                    | <b>Splatnosť</b>           |                             | <b>Celkom</b>    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------|
|                                                                                   | <b>v lehote splatnosti</b> | <b>po lehote splatnosti</b> |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                        |                            |                             |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)                                            | 98 783                     | -                           | 98 783           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041) | -                          | -                           | -                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)                         | -                          | -                           | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)                          | -                          | -                           | -                |
| Iné pohľadávky (r. 044)                                                           | -                          | -                           | -                |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                                  | <b>98 783</b>              | <b>-</b>                    | <b>98 783</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                      |                            |                             |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)                                            | 1 934 751                  | 422 839                     | 2 357 590        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049) | -                          | -                           | -                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)                         | -                          | -                           | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)                          | -                          | -                           | -                |
| Sociálne poistenie (r. 052)                                                       | -                          | -                           | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)                                              | -                          | -                           | -                |
| Iné pohľadávky (r. 054)                                                           | 32 575                     | -                           | 32 575           |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                | <b>1 967 326</b>           | <b>422 839</b>              | <b>2 390 165</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 1 195 567 Eur, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 387 066 Eur. Spoločnosť dotvorila opravnú položku k rizikovým pohľadávkam z faktúr vo výške 104 881 Eur a zo záloh vo výške 132 242 Eur.

**AB Facility s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**

| <b>Položka</b>                                                    | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                      |                   |                   |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 1 195 567         | 422 839           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 3 580 372         | 1 967 326         |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                | <b>4 775 939</b>  | <b>2 390 165</b>  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                        |                   |                   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 320 747           | 98 783            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | -                 | -                 |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                  | <b>320 747</b>    | <b>98 783</b>     |

**4.3. Opravné položky k pohľadávkam**

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| <b>Položka</b>                                                                 | <b>1. 1. 2013</b>      | <b>Tvorba</b>    | <b>Zúčtovanie<br/>z dôvodu zániku<br/>opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie<br/>z dôvodu<br/>vyraďenia<br/>majetku<br/>z účtovníctva</b> | <b>31.12.2013</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                                                  | 25 317*/243 781        | 1 106 179        | 725 770                                                   | -                                                                          | 624 189           |
| Pohľadávky voči dcérskej<br>účtovnej jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke | -                      | -                | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku                            | -                      | -                | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu                             | -                      | -                | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Iné pohľadávky                                                                 | -                      | -                | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| <b>Spolu</b>                                                                   | <b>25 317*/243 781</b> | <b>1 106 179</b> | <b>725 770</b>                                            | <b>-</b>                                                                   | <b>624 189</b>    |

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

Pri zlúčení sa povodný začiatkový stav v sume 25 317 Eur, navýšil o opravné položky k pohľadávkam vytvorené v zlúčených spoločnostiach na sumu 243 781 Eur. Počas roka 2013 sa navýšili vytvorené opravné položky k pohľadávkam o novo vytvorené, ktoré spoločnosť vytvára na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Súčasne vytvorila opravné položky k rizikovým pohľadávkam.

**5. Finančné účty (r. 055 súvahy)****5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

| <b>Položka</b>             | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b> |                   |                   |
| Pokladnica, ceniny         | 80 786            | 11 873            |
| Bankové účty bežné         | 79 919            | 709               |
| Bankové účty termínované   | -                 | -                 |
| Peniaze na ceste           | 279               | -                 |
| <b>Spolu</b>               | <b>160 984</b>    | <b>12 582</b>     |

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

Pri zlúčení spoločnosti sa v nástupnickej spoločnosti zvýšil začiatkový stav z pôvodného (pokladňa 11 873 Eur, bankové účty bežné 709 Eur) na (pokladňa 25 243 Eur, bankové účty bežné 56 597 Eur).

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**6. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)**

| <b>Položka</b>                              | <b>Riadok</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|---------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 062           | -                 | -                 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 063           | 21 887            | 10 216            |
| z toho:                                     |               |                   |                   |
| nájomné – vopred                            |               | 2 443             | 2 911             |
| poistenie a d.úroky - vopred                |               | 4 636             | 2 004             |
| ostatné                                     |               | 14 808            | 5 301             |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 064           | -                 | -                 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 065           | 69 632            | 78 548            |
| predpokladaný príjem z poistnej udalosti    |               | 57 447            | 78 548            |
| ostatné                                     |               | 12 185            | -                 |
| <b>Spolu</b>                                | <b>061</b>    | <b>91 519</b>     | <b>88 764</b>     |

**III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

**1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)**

**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 223 444 Eur na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012.

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.

**1.2. Vysporiadanie straty za rok 2012**

| <b>Položka</b>                              | <b>2012</b>    |
|---------------------------------------------|----------------|
| Účtovná strata                              | 279 423        |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>2013</b>    |
| Zo zákonného rezervného fondu               | -              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          | -              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        | 55 979         |
| Úhrada straty spoločníkmi                   | -              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 223 444        |
| Iné                                         | -              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>279 423</b> |

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**2. Rezervy (r. 089 súvahy)**

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

| <b>Položka</b>                               | <b>1. 1. 2013</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>31.12.2013</b> |
|----------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                      |                   |               |                 |                 |                   |
| Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090), z toho:   | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092), z toho:   | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                    |                   |               |                 |                 |                   |
| Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho: | 54 249            | 356 334       | 54 249          | -               | 356 334           |
| 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 (r. 093), z toho: | -                 | 49 073        | -               | -               | 49 073            |
| rezerva na odmeny                            | -                 | 1 000         | -               | -               | 1 000             |
| rezerva na pokuty                            | -                 | 30 473        | -               | -               | 30 473            |
| ostatné                                      | -                 | 17 600        | -               | -               | 17 600            |

Podstatnú časť vytvorených rezerv tvoria rezervy na mzdové náklady a k tomu prislúchajúce odvody k nevyčerpanej dovolenke zamestnancov. Po zlúčení jednotlivých spoločností a navýšení počtu zamestnancov sa táto rezerva výrazne zvýšila.

31. december 2012

| <b>Položka</b>                               | <b>1. 1. 2012</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>31.12.2012</b> |
|----------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                      |                   |               |                 |                 |                   |
| Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)            | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)            | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                    |                   |               |                 |                 |                   |
| Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho: | 22 097            | 54 249        | 22 097          | -               | 54 249            |
| rezerva na dovolenky zamest.                 | 19 592            | 49 469        | 19 592          | -               | 49 469            |
| rezerva na účt.závier + audit                | 1 500             | 3 965         | 1 500           | -               | 3 965             |
| rezerva na dobropisy                         | 1 005             | -             | 1 005           | -               | -                 |
| rezerva na služby – vyučt.nájom.             | -                 | 815           | -               | -               | 815               |
| Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)          | -                 | -             | -               | -               | -                 |

**3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)**

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

| <b>Položka</b>                                                  | <b>Riadok</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                        |               |                   |                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |               | 336 812           | 306 072           |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |               | -                 | -                 |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                   | <b>094</b>    | <b>336 812</b>    | <b>306 072</b>    |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                      |               |                   |                   |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |               | 1 596 715         | 784 544           |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |               | 6 019 822         | 3 686 335         |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                 | <b>106</b>    | <b>7 616 537</b>  | <b>4 470 879</b>  |

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**3.2. Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)**

| <b>Položka</b>                                                         | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  |                   |                   |
| odpočítateľné                                                          | 632 502           | -                 |
| zdaniteľné                                                             | (58 273)          | (26 557)          |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: |                   |                   |
| odpočítateľné                                                          | 49 073            | -                 |
| zdaniteľné                                                             | -                 | -                 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            | 2 164 876         | 1 209 095         |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                              | -                 | -                 |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 22                | 23                |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | 613 399           | 271 984           |
| Uplatnená daňová pohľadávka:                                           |                   |                   |
| zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                       | 296 150           | 260 222           |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -                 | 11 762            |
| Odložený daňový záväzok                                                | -                 | -                 |
| Zmena odloženého daňového záväzku:                                     |                   |                   |
| zaúčtovaná ako náklad                                                  | -                 | -                 |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -                 | -                 |

Spoločnosť k 31.12.2013 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. Spoločnosť súčasne odúčtovala vytvorenú odloženú daň z predchádzajúcich období vo výške 296 150 Eur, zahŕňajúcu aj odloženú daň zo zlúčených spoločností k 1. januáru 2013.

**3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)**

|                                            | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 9 475*/15 255     | 3 415             |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 22 789            | 6 060             |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | -                 | -                 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -                 | -                 |
| Tvorba sociálneho fondu celkom             | 22 789            | 6 060             |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 16 950            | -                 |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>21 094</b>     | <b>9 475</b>      |

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

**4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

| <b>Položka</b>              | <b>Mena</b> | <b>Úrok p. a.<br/>v %</b> | <b>Dátum splatnosti</b> | <b>Suma<br/>istiny<br/>v príslušnej<br/>mene k 31.<br/>decembru<br/>2013</b> | <b>Suma<br/>istiny<br/>v príslušnej<br/>mene k 31.<br/>decembru<br/>2012</b> |
|-----------------------------|-------------|---------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky:           |             | -                         | -                       | -                                                                            | -                                                                            |
| Krátkodobé pôžičky:         |             |                           |                         |                                                                              |                                                                              |
| AB Facility a.s.            | EUR         | 6 %                       | 31.12.2015              | 760 786                                                                      | 760 786                                                                      |
|                             | CZK         | 6 %                       | 31.12.2015              | 1 570 244                                                                    | 1 570 244                                                                    |
| AB Facility a.s. (Eleanora) | EUR         | 3MEURIBOR<br>+ 2,5%       | 20.12.2013              | 800 000                                                                      | 800 000                                                                      |
|                             |             | 1M                        |                         |                                                                              |                                                                              |
| MAGNOL SERVIS s.r.o.        | EUR         | EURIBOR +<br>3,5%         | 31.12.2012              | -                                                                            | 100 000                                                                      |
| PENTA INVESTMENTS LIMITED   | EUR         | 5,5%                      | 31.12.2013              | 940 000                                                                      | -                                                                            |

Spoločnosť AB Facility a.s. a spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED, je spriaznenou osobou spoločnosti. Nevyplatené úroky v celkovej výške 277 042 Eur sú vedené na samostatných analytických účtoch k pôžičkám.

Pôžička od spoločnosti MAGNOL SERVIS s.r.o. sa po zlúčení s uvedenou spoločnosťou vzájomne eliminovala.

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**5. Bankové úvery (r. 118 súvahy)**

| <i>Položka</i>                                             | <i>Mena</i> | <i>Úrok p. a.<br/>v %</i> | <i>Dátum<br/>splatnosti</i> | <i>Suma istiny<br/>v príslušnej<br/>mene k<br/>31. 12. 2013</i> | <i>Suma istiny<br/>v príslušnej<br/>mene k<br/>31. 12. 2012</i> |
|------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery (r. 119):                           |             |                           |                             | -                                                               | -                                                               |
| Krátkodobé bankové úvery (r. 120):                         |             |                           |                             |                                                                 |                                                                 |
| Česká exportní banka                                       | EUR         | 6M<br>EURIBOR<br>+ 2,80%  | 31.7.2017                   | 1 680 000                                                       | 2 240 000                                                       |
| Česká exportní banka - krátkodobá část<br>dlhodobého úveru | EUR         | 6M<br>EURIBOR<br>+ 2,80%  | 31.7.2017                   | 560 000                                                         | 560 000                                                         |
| UCB - povolený debet.zostatok                              | EUR         | 1M<br>EURIBOR<br>+ 2,55%  | 19.4.2017                   | 2 778 275                                                       | 897 655                                                         |

Nevyplatené úroky vo výške 36 168 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 2013 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 tohto dôvodu je zostatok úver vykázaný ako krátkodobý.

**6. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)**

| <i>Položka</i>                             | <i>Riadok</i> | <i>31.12.2013</i> | <i>31.12.2012</i> |
|--------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé           | 122           | -                 | -                 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé         | 123           | -                 | -                 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé            | 124           | -                 | -                 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 125           | 10 000            | -                 |
| Fakturácia dohodnutá vopred                |               | 10 000            | -                 |
| <b>Spolu</b>                               | <b>121</b>    | <b>10 000</b>     | <b>-</b>          |

**7. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)**

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 takáto:

|                 | <b>31.12.2013</b>            |                                             |                             | <b>31.12.2012</b>            |                                             |                             |
|-----------------|------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|
|                 | <b>Splatnosť</b>             |                                             |                             | <b>Splatnosť</b>             |                                             |                             |
|                 | <i>do 1 roka<br/>vrátane</i> | <i>od 1 roka do<br/>5 rokov<br/>vrátane</i> | <i>viac ako 5<br/>rokov</i> | <i>do 1 roka<br/>vrátane</i> | <i>od 1 roka do<br/>5 rokov<br/>vrátane</i> | <i>viac ako 5<br/>rokov</i> |
| Istina          | 101 661                      | 213 242                                     | -                           | 85 131                       | 227 634                                     | -                           |
| Finančný náklad | 34 017                       | 46 347                                      | -                           | 22 458                       | 26 708                                      | -                           |
| <b>Spolu</b>    | <b>135 678</b>               | <b>259 589</b>                              | <b>-</b>                    | <b>114 491</b>               | <b>260 791</b>                              | <b>-</b>                    |

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.

#### IV. VÝNOSY

##### 1. Výnosy z hospodárskej činnosti

##### 1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

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

| Oblasť odbytu   | Technické, energetické a ostat.služby |                  | Upratovacie služby |                  | Realizácia a údržba zelene |                  | Celkom            |                  |
|-----------------|---------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                 | 2013                                  | 2012             | 2013               | 2012             | 2013                       | 2012             | 2013              | 2012             |
| Slovensko       | 9 632 459                             | 1 746 751        | 6 287 942          | 2 199 571        | 1 097 829                  | 1 146 557        | 17 033 435        | 5 092 879        |
| Zahraničie      | 15 205                                | -                | -                  | -                | -                          | -                | -                 | -                |
| celkom, z toho: |                                       |                  |                    |                  |                            |                  |                   |                  |
| Česká republika | 15 205                                | -                | -                  | -                | -                          | -                | -                 | -                |
| <b>Spolu</b>    | <b>9 647 664</b>                      | <b>1 746 751</b> | <b>6 287 942</b>   | <b>2 199 571</b> | <b>1 097 829</b>           | <b>1 146 557</b> | <b>17 033 435</b> | <b>5 092 879</b> |

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

| Položka                                 | 2013              | 2012             |
|-----------------------------------------|-------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | -                 | -                |
| Tržby z predaja služieb                 | 16 920 898        | 4 748 377        |
| Tržby za tovar                          | 133 142           | 3 513            |
| Výnosy zo zákazky                       | -20 605           | 340 989          |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | -                 | -                |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 2 191 694         | 8 317            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>19 225 129</b> | <b>5 101 196</b> |

Významné navýšenie v tržbách v roku 2013 oproti roku 2012 je čiastočne spôsobené zlúčením jednotlivých spoločností do jednej. V roku 2012 bol celkový čistý obrat za jednotlivé spoločnosti vo výške 15 434 145 Eur.

##### 1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

| Položka                                                               | 2013       |            | 2012           |  | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------|--|---------------------------------------|-----------------|
|                                                                       | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 1. 1. 2012     |  | 2013                                  | 2012            |
| Nedokončená výroba a polotovary                                       |            |            |                |  |                                       |                 |
| vlastnej výroby                                                       | -          | -          | 608 848        |  | -                                     | -608 848        |
| Výrobky                                                               | -          | -          | -              |  | -                                     | -               |
| Zvieratá                                                              | -          | -          | -              |  | -                                     | -               |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>608 848</b> |  | <b>-</b>                              | <b>-608 848</b> |
| Manká a škody                                                         |            |            |                |  | -                                     | -               |
| Reprezentačné                                                         |            |            |                |  | -                                     | -               |
| Dary                                                                  |            |            |                |  | -                                     | -               |
| Iné                                                                   |            |            |                |  | -                                     | -               |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |            |            |                |  | <b>-</b>                              | <b>-</b>        |

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

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

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

| <b>Položka</b>                                                        | <b>Riadok</b> | <b>2013</b>      | <b>2012</b>  |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                      | 07            | -                | -            |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:     | 22            | <b>2 136 593</b> | <b>4 854</b> |
| <i>Výnos z postupenej pohľadávky</i>                                  |               | 2 126 000        | -            |
| <i>Výnos za používanie firmen. vozidiel zamestnancami</i>             |               | 9 799            | 1 327        |
| <i>Iné</i>                                                            |               | 794              | 3 527        |
| Finančné výnosy, z toho:                                              |               | 47 785           | 756          |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                         | 40            | <b>46 448</b>    | <b>729</b>   |
| <i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> |               | 45 841           | 706          |
| <i>iné</i>                                                            |               | 607              | 23           |
| <i>Úroky:</i>                                                         | 38            | 855              | 4            |
| <i>Ostatné výnosy z finančnej činnosti</i>                            | 42            | 482              | -            |
| Mimoriadne výnosy:                                                    | 52            | -                | -            |

Významné navýšenie vo výnosoch v roku 2013 oproti roku 2012 je čiastočne spôsobené zlúčením jednotlivých spoločností do jednej. V roku 2012 boli celkové ostatné výnosy z hospodárskej činnosti za jednotlivé spoločnosti vo výške 1 214 743 Eur.

**AB Facility s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**V. NÁKLADY**

**1. Náklady z hospodárskej činnosti**

**1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady**

| <b>Položka</b>                                                     | <b>Riadok</b> | <b>2013</b> | <b>2012</b> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                              | 10            | 6 458 491   | 1 900 341   |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:          |               | 16 700      | 5 700       |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                |               | 16 700      | 5 700       |
| Právne, odborné a poradenské služby                                |               | 318 484     | 227 066     |
| Nájom priestorov                                                   |               | 192 585     | 107 199     |
| Realizácia a údržba zelene                                         |               | 553 131     | 421 178     |
| Upratovanie a čistiace služby                                      |               | 387 401     | 84 776      |
| Manažérske služby – SZČO                                           |               | 181 831     | 137 183     |
| Subdodávky                                                         |               | 1 940 127   | -           |
| Opravy a udržiavanie                                               |               | 193 851     | 73 901      |
| Cestovné                                                           |               | 96 464      | 32 456      |
| Náklady na reprezentáciu                                           |               | 16 243      | 10 144      |
| Ostatné služby- stavebné, inštalatérske práce, rekonštrukcie       |               | 1 618 351   | 294 579     |
| Iné                                                                |               | 943 323     | 505 818     |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: |               | 11 758 954  | 2 496 058   |
| Mzdové náklady                                                     |               | 5 621 763   | 1 841 180   |
| Náklady na soc.poistenie                                           |               | 1 851 757   | 387 368     |
| Zostatková cena predaného DHM                                      |               | 10 541      | 2 600       |
| Odpisy a opravné položky k DHM                                     |               | 354 859     | 115 667     |
| Opravné položky k pohľadávkam                                      |               | 380 409     | 25 317      |
| Odpis pohľadávky                                                   |               | 3 069 375   | -           |
| Finančné náklady, z toho:                                          |               | 396 314     | 261 922     |
| Kurzové straty, z toho:                                            | 41            | 1 279       | 3 320       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    |               | 419         | 2 297       |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:              |               | 395 035     | 258 602     |
| Nákladové úroky                                                    |               | 324 865     | 238 115     |
| Bankové poplatky                                                   |               | 70 170      | 20 487      |
| Mimoriadne náklady, z toho:                                        | 53            | -           | -           |

**VI. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. 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.

| <b>Položka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>2013</b> | <b>2012</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -           | 13 043      |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky 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 | -           | 11 762      |
| 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                                                                                         | 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                                                                                                                                 | -           | -           |

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

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

Odsúhlasenie dane z príjmov

| <b>Položka</b>                  | <b>2013</b>    | <b>2012</b>      |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| Splatná daň z príjmov:          |                |                  |
| z bežnej činnosti (r. 049)      | 89             | 1                |
| z mimoriadnej činnosti (r. 056) | -              | -                |
| Odložená daň z príjmov:         |                |                  |
| z bežnej činnosti (r. 050)      | 296 150        | (260 222)        |
| z mimoriadnej činnosti (r. 057) | -              | -                |
| <b>Daň z príjmov celkom</b>     | <b>296 239</b> | <b>(260 221)</b> |

|                                                  | <b>2013</b>        |                |                | <b>2012</b>        |                  |                |
|--------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|----------------|
|                                                  | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b>     | <b>Daň v %</b> | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b>       | <b>Daň v %</b> |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | -2 011 521         |                |                | (539 644)          |                  |                |
| teoretická daň                                   |                    | (462 650)      |                |                    | (102 532)        |                |
| Daňovo neuznané náklady                          | 30 425             | 6 998          | 23             | 17 751             | 3 373            | 19             |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | (468)              | (108)          | 23             | (11 714)           | (2 226)          | -              |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | 3 269 561          | 751 999        | 23             |                    | -                | -              |
| Umorenie daňovej straty                          | -                  | -              | -              | -                  | -                | -              |
| Zmena sadzby dane                                | -                  | -              | -              | -                  | -                | -              |
| Iné                                              | -                  | -              | -              | -                  | -                | -              |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>1 287 997</b>   | <b>296 239</b> | <b>-</b>       | <b>(533 607)</b>   | <b>(101 385)</b> | <b>19</b>      |
| Splatná daň z príjmov                            |                    | 89             | -              |                    | 1                | -              |
| Odložená daň z príjmov                           |                    | 296 150        | -              |                    | (260 222)        | -              |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                     |                    | <b>296 239</b> | <b>-</b>       |                    | <b>(260 221)</b> | <b>-</b>       |

## VII. 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 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 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.

AB Facility s.r.o.  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
Zostavenej k 31. decembru 2013  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VIII. 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                                    |      | štátutárnych                                   |      |
|                     | 2013                                            | 2012 | 2013                                           | 2012 |
| Peňažné príjmy      | 13 500                                          | -    | -                                              | -    |
| Nepeňažné príjmy    | 6 200                                           | -    | -                                              | -    |
| Peňažné preddavky   | -                                               | -    | -                                              | -    |
| Nepeňažné preddavky | -                                               | -    | -                                              | -    |
| Poskytnuté úvery    | -                                               | -    | -                                              | -    |
| Poskytnuté záruky   | -                                               | -    | -                                              | -    |
| Iné                 | -                                               | -    | -                                              | -    |

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

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

#### IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, 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 | Pohl'adávk |      | Závázky |      | Náklady |      | Výnosy    |      |
|---------------------------------|-------------------|------------|------|---------|------|---------|------|-----------|------|
|                                 |                   | 2013       | 2012 | 2013    | 2012 | 2013    | 2012 | 2013      | 2012 |
| EUROCLEAN s.r.o.                | 03                | 1 006 856  | -    | -       | -    | 1 649   | -    | 2 929 849 | -    |
| Euroclean Slovakia spol. s r.o. | 03                | -          | -    | 1 465   | -    | 57 749  | -    | 472       | -    |

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Pohl'adávk |       | Závázky   |           | Náklady |         | Výnosy |       |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------|-------|-----------|-----------|---------|---------|--------|-------|
|                                                    |                   | 2013       | 2012  | 2013      | 2012      | 2013    | 2012    | 2013   | 2012  |
| AB Facility a.s.                                   | 08                | -          | -     | 1 877 091 | 1 802 595 | 80 597  | 137 253 | 6 101  | -     |
| AB Facility a.s.                                   | 03                | -          | -     | 598 515   | 300 798   | 315 083 | 184 234 | 38 898 | 601   |
| AB Facility a.s.                                   | 01                | -          | -     | -         | -         | 21 952  | 35 386  | -      | -     |
| AB Facility a.s., organizačná zložka               | 03                | -          | 2 968 | 701       | 7 140     | -       | -       | 2 893  | 2 473 |
| PENTA INVESTMENTS LIMITED                          | 08                | -          | -     | 957 989   | -         | 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

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

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Dňa 1.1.2014 sa stali konateľmi spoločnosti Karel Kadlec, Pavel Iványi, Ing. Martin Krišťák.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

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

## PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

| <b>Položka</b>                                                       | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2013</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12. 2013</b> |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| 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)<br>z kapitálových vkladov   | 2 947                        | -                | -             | -              | 2 947                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov               | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                           | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri<br>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<br>obdobia                   | -279 423                     | -2 307 760       | -             | 279 423        | -2 307 760                     |
| Vyplatené dividendy                                                  | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Ostatné položky vlastného imania                                     | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa            | -                            | -                | -             | -              | -                              |

31. december 2012

| <b>Položka</b>                                                       | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2012</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12. 2012</b> |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| Základné imanie                                                      | 30 000                       | 1 200 000        | -             | -              | 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)<br>z kapitálových vkladov   | 2 947                        | -                | -             | -              | 2 947                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov               | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                           | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splnutí a rozdelení | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Zákonný rezervný fond                                                | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Nedeliteľný fond                                                     | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                     | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                      | 55 979                       | -                | -             | -              | 55 979                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                     | -                            | -659 000         | -             | -70 909        | -729 909                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                   | -70 909                      | -279 423         | -             | 70 909         | -279 423                       |
| Vyplatené dividendy                                                  | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Ostatné položky vlastného imania                                     | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa            | -                            | -                | -             | -              | -                              |

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

Spoločnosť v roku 2012 zaúčtovala opravu významných chýb z roku 2011 v sume 670 762 Eur cez účet neuhradených strát minulých rokov.

Spoločnosť v roku 2013 zaúčtovala opravu významnej chyby z roku 2012 v sume 309 772 Eur cez účet neuhradených strát minulých rokov.

Súčasne odúčtovala vytvorenú odloženú daň z minulým obdobím.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

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

## XI. 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:

| <b>Položka</b>                                   | <b>Účet</b> | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Peniaze                                          | 211         | 80 642            | 11 651            |
| Ceniny                                           | 213         | 144               | 222               |
| Účty v bankách                                   | 221         | 79 918            | 709               |
| Kontokorentný účet                               | 221         | -                 | -                 |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b> |             | <b>160 984</b>    | <b>12 582</b>     |
| <b>Finančné účty spolu</b>                       |             | <b>160 984</b>    | <b>12 582</b>     |
| Rozdiel                                          |             | -                 | -                 |

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

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Označenie                                   | Názov položky                                                                                                                                                                                                                    | Skutočnosť v eurách   |                        |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
| <b>Z/S</b>                                  | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                                                               | <b>(2 011 521)</b>    | <b>(539 644)</b>       |
| A.1.                                        | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                      | <b>1 942 717</b>      | <b>432 000</b>         |
|                                             | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                           | 354 859               | 115 667                |
|                                             | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                         | (59 504)              | 32 152                 |
|                                             | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                             | 397 081               | 25 317                 |
|                                             | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                | 24 181                | 20 883                 |
|                                             | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                   | 324 865               | 238 115                |
|                                             | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                    | (855)                 | (4)                    |
|                                             | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                         | 3 843                 | (130)                  |
|                                             | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                                                     | 898 247               | -                      |
| A.2.                                        | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                                                                                 | <b>912 458</b>        | <b>(167 251)</b>       |
|                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                             | 26 738                | (1 245 887)            |
|                                             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                               | 1 031 851             | 1 090 572              |
|                                             | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                          | (146 131)             | (11 936)               |
|                                             | <b>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.)</b>                                                     | <b>843 654</b>        | <b>(274 895)</b>       |
|                                             | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | 855                   | 4                      |
|                                             | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                                                   | (244 355)             | (100 861)              |
|                                             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                                                 | (112 420)             | 8 340                  |
| <b>A.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                | <b>487 734</b>        | <b>(367 412)</b>       |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
|                                             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | (9 562)               | (7 149)                |
|                                             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | (419 071)             | (110 612)              |
|                                             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | -                     | (777 137)              |
|                                             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 6 697                 | 2 730                  |
|                                             | Prijaté peňažné prostriedky zo zlúčenia s dcérskymi spoločnosťami                                                                                                                                                                | 69 256                | -                      |
| <b>B.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                 | <b>(352 680)</b>      | <b>(892 168)</b>       |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>    |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
| C.1.                                        | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                                                   | -                     | <b>1 200 000</b>       |
|                                             | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               | -                     | 1 200 000              |
| C.2.                                        | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                                                       | <b>13 349</b>         | <b>67 942</b>          |
|                                             | Príjmy z úverov (+)                                                                                                                                                                                                              | 130 391               | 3 032 733              |
|                                             | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                                | -                     | (2 896 157)            |
|                                             | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)                                                                                                                                                                              | (114 745)             | (68 634)               |
|                                             | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)                                                                                                          | (2 297)               | -                      |
| <b>C.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                   | <b>13 349</b>         | <b>1 267 942</b>       |
| <b>D.</b>                                   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                                   | <b>148 403</b>        | <b>8 362</b>           |
| E.                                          | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                                               | 12 582                | 4 220                  |
| F.                                          | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                          | 160 985               | 12 582                 |
| G.                                          | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                                                | -                     | -                      |
| <b>H.</b>                                   | <b>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)</b>                        | <b>160 985</b>        | <b>12 582</b>          |