



AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

Poznámka:

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

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

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	AB Facility s.r.o. 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>2014</b>	<b>2013</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	734	725
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	752	739
z toho: vedúci zamestnanci	67	67

**3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

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

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

**4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013**

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

**5. Členovia orgánov spoločnosti**

<b>Orgán</b>	<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>	<b>Vznik/skončenie funkcie</b>
Štatutárny orgán	Konatelia	Ing. Peter Cekul	od 2. 5. 2012 do 30. 4. 2014
		Karel Kadlec	od 1. 1. 2014 do 30. 4. 2014
		Ing. Martin Krišťák	od 1. 1. 2014 do 22.10.2014
		Rastislav Spevák	od 26. 8. 2014
		Pavel Iványi	od 1. 1. 2014 do 12.3.2015
		Ing. Vladimír Lenoč	od 12. 3. 2015
		Marko Jojič	od 17. 4. 2015

AB Facility s.r.o.

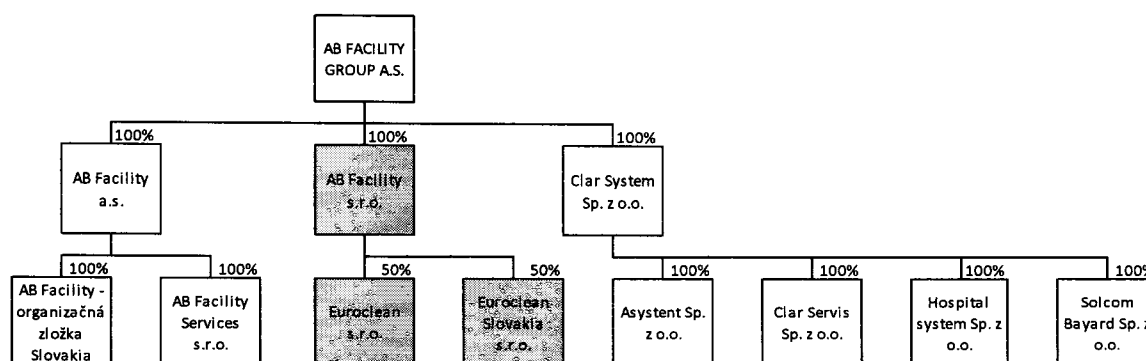
Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

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

**7. Konsolidovaná účtovná závierka**

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

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

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

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

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

**8. Zlúčenie spoločností k 1. januáru 2013**

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

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

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

s.r.o. (nástupnícka spoločnosť) so spoločnosťami MAGNOL SERVIS, s.r.o., ENERGO CONTROLS spol. s r.o. a ENERGO CONTROLS Cassovia, spol. s r.o. (zanikajúce spoločnosti) zlúčila s uvedenými spoločnosťami k rozhodnému dňu 1. januára 2013.

## **II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

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

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

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

Na základe rozhodnutia spoločníka AB Facility Group a.s. k 30.11.2014 došlo k navýšeniu vlastného imania spoločnosti a to formou vkladu do kapitálových fondov, pričom za účelom splatenia tohto vkladu boli použité pohľadávky z obchodného styku a poskytnutých úverov existujúce medzi spoločnosťami AB Facility s.r.o. a jej sesterskou spoločnosťou AB Facility a.s. v celkovej výške 2 660 767 Eur. Súčasne bol schválený vklad od spoločníka do ostatných kapitálových fondov vo výške 3 000 000 Eur. Na základe uvedených vkladov spoločnosť vykazuje k 31.12.2014 kladné vlastné imanie vo výške 50 888 Eur.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich 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**

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- e) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, 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.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

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

## j) Pohľadávky:

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

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

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

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

## m) Záväzky:

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

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

## o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

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

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

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

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

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

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

- 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:

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

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

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

## 11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

## 12. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Poznámky ÚČ POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

### III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

#### 1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2014

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

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

31. december 2013

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<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.

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

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

31. december 2014

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

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

31. december 2013

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<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 súvahu 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 zličení jednotlivých spoločností k 1. januára 2013, súčasne z tohto dôvodu bol významný prírastok aj v sume oprávok, opravných položiek a aj v navýšení zostatkovej ceny.

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

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

1.4. Goodwill

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

Poznámky ÚČ POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

## 2. Dlhodobý finančný majetok

### 2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2014

	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januáru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Účtovná hodnota</b>									
K 1. januáru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420
K 31. decembru 2014	-	21 420	-	-	-	-	-	-	21 420

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

31. december 2013

	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
<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 súvahu 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. januára 2013, tým podielové cenné papiere a podiely zo spoločnosti z účtu 061 prechádzajú do goodwillu.

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

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Dcérske účtovné jednotky	-	-	-	-	-
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom:					
EUROCLEAN s.r.o.	50	50	6 846	(967)	3 906
Euroclean Slovakia, spol. s r.o.	50	50	33 954	(1 074)	17 514
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
<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 2014

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

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

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

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

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

31. december 2014

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

31. december 2013

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

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

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

4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

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

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

5. **Finančné účty**5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

**6. Časové rozlíšenie**

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

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

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

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

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

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

Na základe rozhodnutia spoločníka AB Facility Group a.s. k 30.11.2014 došlo k navýšeniu vlastného imania spoločnosti a to formou vkladu do kapitálových fondov, pričom za účelom splatenia tohto vkladu boli použité pohľadávky existujúce medzi spoločnosťami AB Facility s.r.o. a jej sesterskou spoločnosťou AB Facility a.s.

**1.2. Vysporiadanie straty za rok 2013**

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

31. december 2014

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

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

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2015.

31. december 2013

<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	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy	54 249	356 334	54 249	-	356 334
z toho:					
rezerva na dovolenky zamest.	49 469	117 957	49 469	-	117 957
rezerva na účt. závier. + audit	3 965	10 155	3 965	-	10 155
rezerva na dobropisy	-	-	-	-	-
rezerva na služby – vyúčt. nájom.	815	16 200	815	-	16 200
ostatné – nevyfakturované dodávky	-	212 022	-	-	212 022
Ostatné krátkodobé rezervy,					
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

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

<b>Položka</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 330 470	336 812
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>1 330 470</b>	<b>336 812</b>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>		
Záväzky po lehote splatnosti	806 848	1 596 715

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 306 033	6 019 822
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>4 112 881</b>	<b>7 616 537</b>

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

### 3.2. Odložená daňová pohľadávka

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

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

### 3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 094	9 475*/15 255
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 895	22 789
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	26 895	22 789
Čerpanie sociálneho fondu	30 825	16 950
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>17 164</b>	<b>21 094</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. v %</b>	<b>Dátum splatnosti</b>	<b>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2014</b>	<b>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013</b>
Dlhodobé pôžičky:					
AB FACILITY HOLDINGS LIMITED	EUR	5,5 %	26.8.2017	940 000	940 000
Krátkodobé pôžičky:					
AB Facility a.s.	EUR	6 %	31.12.2014	0	760 786
	CZK	6 %	31.12.2014	0	1 570 244
AB Facility a.s. (Eleanora)	EUR	3M EURIBOR + 2,5 %	20.12.2013	0	800 000

Pôžičky poskytnuté spoločnosťou AB Facility a.s. boli v celej výške kapitalizované do vlastného imania 30.11.2014.

Spoločnosť AB FACILITY HOLDINGS LIMITED, je spriaznenou osobou spoločnosti. Nevyplatené úroky v celkovej výške 69 689 Eur sú vedené na samostatnom analytickom účte k pôžičke. Pôvodne bola pôžička

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

poskytnutá spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED, avšak 1.7.2014 bola prevedená na spoločnosť AB FACILITY HOLDINGS LIMITED.

## 5. Bankové úvery

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

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

## 6. Časové rozlíšenie

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

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

**VI. NÁKLADY****1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

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

**Odsúhlasenie dane z príjmov**

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 44 390 823

DIČ: 2022716971

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

**X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

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

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

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
AB Facility a.s.	08	-	-	-	1 877 091	73 468	80 597	462	6 101
AB Facility a.s.	03	-	-	95 823	598 515	212 170	315 083	24 905	38 898
AB Facility a.s.	01	-	-	0	-	25 540	21 952	5 668	-
AB Facility a.s., organizačná zložka	03	-	-	0	701	-	-	-	2 893
Penta Investments, s.r.o.	03	3 972	-	-	-	-	-	39 720	37 125
AB FACILITY HOLDINGS LIMITED	08	-	-	1 009 689	957 989	51 670	17 989	-	-

Kód druhu obchodu:

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

**XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2014

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

31. december 2013

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

**XIII. PREHLAD 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>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Peniaze	211	1 179	80 642
Ceniny	213	0	144
Účty v bankách	221	8 076	79 919
Peniaze na ceste	261	279	279
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		<b>9 534</b>	<b>160 984</b>

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

<b>Zostavené dňa:</b>	<b>Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:</b>	<b>Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:</b>	<b>Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:</b>
<b>Schválené dňa:</b>			