

AB Facility s.r.o.

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

31. DECEMBER 2013

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

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

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti AB Facility s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 20. júna 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti AB Facility s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

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

Zodpovednosť audítora

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

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

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti AB Facility s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku I.6 priloženej účtovnej závierky, v ktorej sa uvádza, že spoločnosť sa k 1. januáru 2013 zlúčila s dcérskymi spoločnosťami ENERGO CONTROLS spol. s r.o., MAGNOL SERVIS, s.r.o. a ENERGO CONTROLS Cassovia, spol. s r.o. Položky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v súvahe a výkaze ziskov a strát obsahujú údaje za spoločnosť AB Facility s.r.o. k 31. decembru 2012 (t.j. ešte pred zlúčením), a preto nie sú porovnateľné s údajmi za bežné obdobie (t.j. po zlúčení).

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

Náš názor nie je vzhľadom na tieto skutočnosti modifikovaný.

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

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013.

Bratislava 30. septembra 2014



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



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

Výročná správa AB Facility s.r.o., k 31. decembru 2013

Spoločnosť AB Facility s.r.o., IČO 44 390 823, so sídlom na Einsteinova 21, Bratislava 851 01, ďalej tiež „**Spoločnosť**“, podniká pod týmto obchodným menom na Slovensku od roku 2011, i keď na trhu pôsobí už od roku 2008.

Spoločnosť AB Facility s.r.o., bola dcérskou spoločnosťou spoločnosti AB Facility a.s., IČ 24172413, so sídlom Kodaňská 46, 101 00 Praha 10, zapísanej v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, sp.zn. B 17593, ktorá mala 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Od 21.septembra 2013 je 100% materskou spoločnosťou spoločnosti AB Facility s.r.o. spoločnosť AB Facility Group a.s., IČ 24738395, so sídlom Praha 1 – Nové Mesto, Na Příkopě 848/6. Spoločnosť AB Facility Group a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AB FACILITY HOLDINGS LIMITED.

Jediný spoločník spoločnosti AB Facility a.s. rozhodol o zlúčení obchodnej spoločnosti AB Facility s.r.o. ako nástupníckej spoločnosti s jej dcérskymi spoločnosťami ENERGO CONTROLS Cassovia, spol. s r.o., ENERGO CONTROLS spol. s r.o., MAGNOL SERVIS, s.r.o. ako zrušovaných spoločností pre dosiahnutie vyššej kvality služieb, transparentnosti, efektivity, racionalizácie a zníženie ich prevádzkových nákladov. Imanie zrušených spoločností prechádza na obchodnú spoločnosť AB Facility s.r.o. Obchodná spoločnosť AB Facility s.r.o. sa tým stáva právnym nástupcom zanikajúcich spoločností k 1. januáru 2013.

Celková hodnota majetku k 31. decembru 2013 je v zostatkovej cene 11.172.398 EUR (2012: 8.862.041 EUR, 2011: 6.516.009 EUR) najväčšiu časť z celkovej hodnoty majetku predstavovali podiely v jednotlivých dcérskych spoločnostiach vo výške 5.263.936 EUR. Po zlúčení obchodnej spoločnosti s jej dcérskymi spoločnosťami k 1.1.2013 prešli podiely zo zlúčených dcérskych spoločností do goodwillu vo výške 4.342.547 EUR.

Základné imanie spoločnosti predstavuje obchodný podiel jediného spoločníka v celkovej výške 1.230.000 EUR (2012: 1.230.000 EUR, 2011: 30.000 EUR). Zákonný rezervný fond je vo výške 2.947 EUR, v súčasnosti nedosahuje výšku povinnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia za rok 2013 predstavuje stratu vo výške -2.307.760 EUR (2012: -279.423 EUR). Negatívny výsledok hospodárenia súvisí čiastočne aj so zistením faktov súvisiacich s nesprávnym vykazovaním výsledkov hospodárenia (finančnej výkonnosti) Spoločnosti a niektorých jej bývalých dcérskych spoločností v rokoch 2011-2013, pričom tieto zistenia a ich oprava mali následne negatívny dopad na očakávanie budúceho vývoja čistých finančných tokov Spoločnosti a tiež na celkový výsledok hospodárenia v roku 2013. Tieto zistenia viedli taktiež k personálnym zmenám v konateľoch Spoločnosti. V druhej polovici roku 2013 došlo k tvorbe významného objemu opravných položiek k málo bonitným pohľadávkam. Konatelia Spoločnosti prenasťavili systém controllingu finančných výsledkov s cieľom stransparentniť výkazníctvo v Spoločnosti.

Krátkodobé záväzky k 31. decembru 2013 boli vo výške 7.616.537 EUR (2012: 4.4470.879 EUR) podstatnú časť predstavovali najmä záväzky z obchodného styku vo výške 3.354.164 EUR (2012: 1.494.344) a daňové záväzky vo výške 331.222 EUR (2012: 265.679 EUR, 2011: 9.855 EUR).

Dlhodobé záväzky k 31. decembru 2013 boli vo výške 336.812 EUR (2012: 306.072 EUR), najväčší podiel v nich majú dlhodobé záväzky voči leasingovým spoločnostiam vo výške 309.370 EUR (2012: 290.248 EUR).

Spoločnosť v súčasnosti nie je vystavená žiadnym významným rizikám a neistotám, okrem tých, ktoré su spomenuté vyššie, prípadne v poznámkach individuálnej účtovnej závierky.

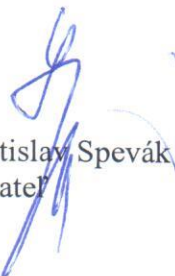
V období od zostavenia účtovnej závierky do dátumu prípravy výročnej správy nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na činnosť spoločnosti.

Spoločnosť predpokladá, že strata vo výške -2.307.760 EUR bude prevedená na účet 429 Neuhradená strata minulých rokov rozhodnutím jediného spoločníka.

Spoločnosť AB Facility s.r.o., nevykonáva žiadny výskum a vývoj a nemá organizačnú zložku v zahraničí. Pri svojej momentálnej činnosti nemá spoločnosť žiadny zásadný vplyv na životné prostredie.



Martin Krišťák
konateľ



Rastislav Spevák
konateľ

Príloha:

Správa audítora a účtovná závierka k 31.12.2013

AB Facility s. r. o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2013

AB Facility s. r. o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti AB Facility s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postúpov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

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

Zodpovednosť audítora

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

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

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti AB Facility s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku I.6 priloženej účtovnej závierky, v ktorej sa uvádza, že spoločnosť sa k 1. januáru 2013 zlúčila s dcérskymi spoločnosťami ENERGO CONTROLS spol. s r.o., MAGNOL SERVIS, s.r.o. a ENERGO CONTROLS Cassovia, spol. s r.o. Položky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v súvahe a výkaze ziskov a strát obsahujú údaje za spoločnosť AB Facility s.r.o. k 31. decembru 2012 (t.j. ešte pred zlúčením), a preto nie sú porovnateľné s údajmi za bežné obdobie (t.j. po zlúčení).

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

Náš názor nie je vzhľadom na tieto skutočnosti modifikovaný.

Bratislava 20. júna 2014



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



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

Súvaha Úč POD 1 - 01

Príloha č. 1 k opatreniu č. MF/25947/2010-74
Príloha č. 1 k opatreniu č. 4455/2003-92

SÚVAHA

k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

Účtovná zvierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO

4 4 3 9 0 8 2 3

SK NACE

8 1 . 3 0 . 0

Za obdobie

	od	Mesiac	Rok
		0 1	2 0 1 3
	do	1 2	2 0 1 3
Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	0 1	2 0 1 2
	do	1 2	2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

Číslo

2 1

PSČ

8 5 1 0 1

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 20.4.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Šuplová</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: <i>Šuplová</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>[Signature]</i>
Schválená dňa:			

AB Facility s. r. o., DIČ: 2022716971
Súvaha k 31. decembru 2013

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1 (časť 1) (v eurách)	Korekcia 1 (časť 2) (v eurách)	Netto 2 (v eurách)	Netto 3 (v eurách)
	Spolu majetok (r. 002 + r. 030 + r. 061)	001	13 009 126	1 836 728	11 172 398	8 862 041
A.	Neobežný majetok (r. 003 + r. 011 + r. 021)	002	6 748 283	1 170 861	5 577 422	5 992 473
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	4 409 854	53 282	4 356 572	7 149
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	-	-	-	-
A.I.2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	67 307	53 282	14 025	4 316
A.I.3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	-	-	-	-
A.I.4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	4 342 547	-	4 342 547	-
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	-	-	-	-
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	-	-	-	2 833
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	-	-	-	-
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	2 317 009	1 117 579	1 199 430	721 388
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	-	-	-	-
A.II.2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 311	1 311	-	-
A.II.3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	2 232 217	1 049 676	1 182 541	522 837
A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	-	-	-	-
A.II.5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016	-	-	-	-
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	80 873	66 592	14 281	-
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	2 608	-	2 608	198 551
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	-	-	-	-
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	-	-	-	-
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	21 420	-	21 420	5 263 936
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	-	-	-	5 263 936
A.III.2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	21 420	-	21 420	-
A.III.3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	-	-	-	-
A.III.4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	-	-	-	-
A.III.5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	-	-	-	-
A.III.6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	-	-	-	-
A.III.7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	-	-	-	-
A.III.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	-	-	-	-
B.	Obežný majetok (r. 031+ r. 038 + r. 046 + r. 055)	030	6 169 324	665 867	5 503 457	2 780 804
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	424 833	41 678	383 155	12 118
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	424 833	41 678	383 155	12 118
B.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	-	-	-	-
B.I.3.	Výrobky (123) - 194	034	-	-	-	-
B.I.4.	Zvieratá (124) - 195	035	-	-	-	-
B.I.5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	-	-	-	-
B.I.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	-	-	-	-
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	320 747	-	320 747	370 767
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	320 747	-	320 747	98 783
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	-	-	-	-
B.II.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	-	-	-	-
B.II.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	-	-	-	-
B.II.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	-	-	-	-
B.II.6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	-	-	-	-
B.II.7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	-	-	-	271 984
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	5 262 760	624 189	4 638 571	2 385 337
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	4 638 954	624 189	4 014 765	2 332 273
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	486 821	-	486 821	20 489
B.III.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	-	-	-	-
B.III.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	-	-	-	-
B.III.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	-	-	-	-
B.III.6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	-	-	-	-
B.III.7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - 391A	053	87 454	-	87 454	-
B.III.8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	49 531	-	49 531	32 575
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	160 984	-	160 984	12 582
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	80 786	-	80 786	11 873
B.IV.2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	80 198	-	80 198	709
B.IV.3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	-	-	-	-
B.IV.4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	-	-	-	-
B.IV.5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	-	-	-	-
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	91 519	-	91 519	88 764
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	-	-	-	-
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	21 887	-	21 887	10 216
C.3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	-	-	-	-
C.4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	69 632	-	69 632	78 548

AB Facility s. r. o., DIČ: 2022716971
Súvaha k 31. decembru 2013

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie 5 (v eurách)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6 (v eurách)
	Spolu vlastné imanie a záväzky (r. 067 + r. 088 + r. 121)	066	11 172 398	8 862 041
A.	Vlastné imanie (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087)	067	(2 250 801)	279 863
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až r. 072)	068	1 230 000	1 230 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 230 000	1 230 000
A.I.2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-	-
A.I.3.	Zmena základného imania +/- 419	071	-	-
A.I.4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	-	-
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až r. 079)	073	269	269
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	-	-
A.II.2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	269	269
A.II.3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	-	-
A.II.4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-	-
A.II.5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	-	-
A.II.6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	-	-
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	2 947	2 947
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	2 947	2 947
A.III.2.	Nedeliteľný fond (422)	082	-	-
A.III.3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	-	-
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 085 + r. 086)	084	(1 176 257)	(673 930)
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	-	55 979
A.IV.2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086	(1 176 257)	(729 909)
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	(2 307 760)	(279 423)
B.	Záväzky (r. 089 + r. 094 + r. 106 + r. 117 + r. 118)	088	13 413 199	8 582 178
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	405 407	54 249
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	-	-
B.I.2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	356 334	54 249
B.I.3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	-	-
B.I.4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	49 073	-
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	336 812	306 072
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	6 348	6 349
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	-	-
B.II.3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	-	-
B.II.4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	-	-
B.II.5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	-	-
B.II.6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100	-	-
B.II.7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	-	-
B.II.8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	-	-
B.II.9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	21 094	9 475
B.II.10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	309 370	290 248
B.II.11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	-	-
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	7 616 537	4 470 879
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	3 354 164	1 494 344
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	-	-
B.III.3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	42 391	418 542
B.III.4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	1 877 091	1 903 372
B.III.5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	957 989	-
B.III.6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	180	464
B.III.7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	387 765	177 625
B.III.8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	444 301	68 310
B.III.9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	331 222	265 679
B.III.10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	221 434	142 543
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	-	-
B.V.	Bankové úvery (r. 119 + r. 120)	118	5 054 443	3 750 978
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	-	2 240 000
B.V.2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	5 054 443	1 510 978
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	10 000	-
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	-	-
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	-	-
C.3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	-	-
C.4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	10 000	-

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná závierka

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 7 1 6 9 7 1

IČO

4 4 3 9 0 8 2 3

SK NACE

8 1 . 3 0 . 0

Za obdobie

Mesiac Rok
od 0 1 2 0 1 3

do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1 2 0 1 2

do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

Číslo

2 1

PSČ

8 5 1 0 1

Obec

B r a t i s l a v a

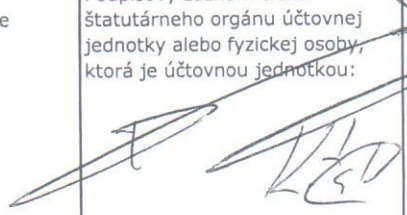
Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 20.4.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválená dňa:			

AB Facility s. r. o., DIČ: 2022716971
Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2013

Ozna- čenie a	TEXT b	č.r. c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4 (v eurách)	5 (v eurách)
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	133 142	3 513
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	122 387	3 133
+	Obchodná marža (r. 01 - r. 02)	03	10 755	380
II.	Výroba (r. 05 + r. 06 + r. 07)	04	16 900 293	5 089 366
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	16 900 293	5 089 366
II.2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-	-
II.3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	-	-
B.	Výrobná spotreba (r. 09 + r. 10)	08	8 958 995	2 879 727
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	2 500 504	979 386
B.2.	Služby (účtová skupina 51)	10	6 458 491	1 900 341
+	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 - r. 08)	11	7 952 053	2 210 019
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až r. 16)	12	7 769 249	2 310 492
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	5 621 763	1 841 180
C.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	-	-
C.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 851 757	387 368
C.4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	295 729	81 944
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	43 733	18 636
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	354 859	115 667
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	7 316	2 730
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	10 540	2 600
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	380 409	25 317
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 136 593	4 854
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	3 200 164	23 346
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	-	-
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	-	-
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r. 25)	26	(1 662 992)	(278 455)
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	-	-
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	-	-
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 30 + r. 31 + r. 32)	29	-	-
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	-	-
VII.2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	-	-
VII.3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	-	-
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	-	-
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	-	-
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	-	-
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	-	-
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	-	-
X.	Výnosové úroky (662)	38	855	4
N.	Nákladové úroky (562)	39	324 865	238 115
XI.	Kurzové zisky (663)	40	46 448	729
O.	Kurzové straty (563)	41	1 279	3 320
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	482	-
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	70 170	20 487
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	-	-
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	-	-
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45)	46	(348 529)	(261 189)
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (r. 26 + r. 46)	47	(2 011 521)	(539 644)
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti (r. 49 + r. 50)	48	296 239	(260 221)
S.1.	- splatná (591, 595)	49	89	1
S.2.	- odložená (+/- 592)	50	296 150	(260 222)
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení (r. 47 - r. 48)	51	(2 307 760)	(279 423)
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	-	-
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením (r. 52 - r. 53)	54	-	-
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (r. 56 + r. 57)	55	-	-
U.1.	- splatná (593)	56	-	-
U.2.	- odložená (+/- 594)	57	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení (r. 54 - r. 55)	58	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 47 + r. 54)	59	(2 011 521)	(539 644)
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 51 + r. 58 - r. 60)	61	(2 307 760)	(279 423)

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentochv ☒ - celých eurách *)

Za obdobie

od mesiac rok
01 2013do mesiac rok
12 2013Za bezprostredne
predchádzajúce obdobieod mesiac rok
01 2012do mesiac rok
12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

01 11 2008

Účtovná závierka

- ☒
- riadna
-
- ☐
- mimoriadna
-
- ☐
- priebežná

Účtovná závierka

- ☒
- zostavená
-
- ☐
- schválená

IČO

44390823

DIČ

2022716971

Kód SK NACE

81 . 30 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

Číslo

21

PSČ

85101

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

20.4.2014

Schválená dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa krížikom



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

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

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	725	166
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	739	293
z toho: vedúci zamestnanci	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 21. októbra 2013.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno	Vznik/skončenie funkcie
Štatutárny orgán	konatelia	Ing. Peter Cekul	od 2. 5. 2012 do 30. 4. 2014
		Karel Kadlec	od 1. 1. 2014 do 30. 4. 2014
		Ing. Martin Krišťák	od 1. 1. 2014
		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

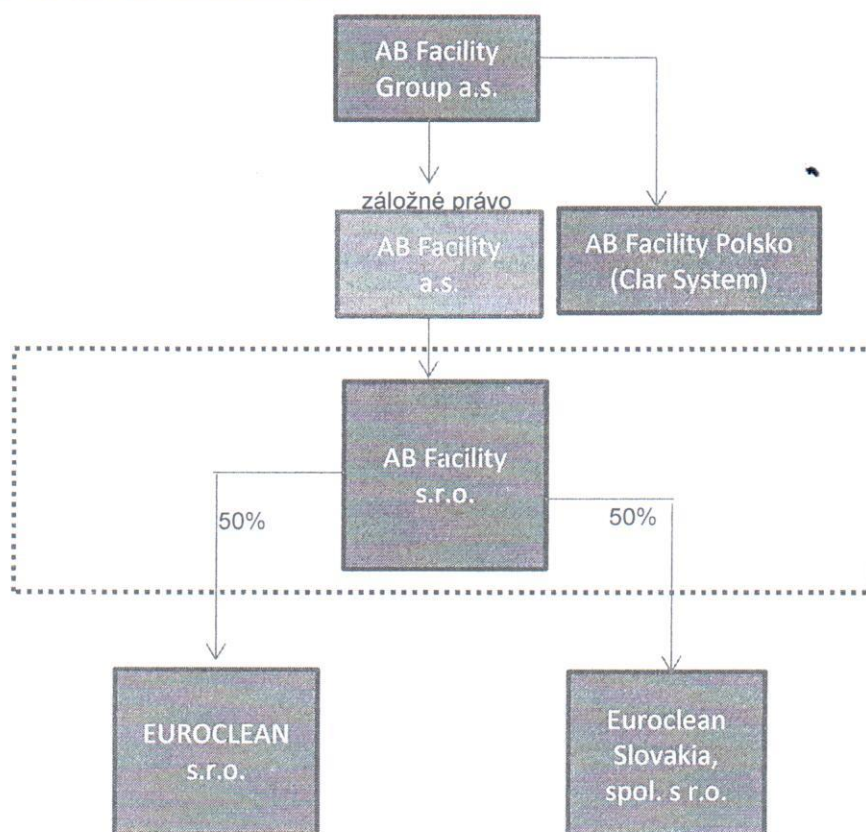
AB Facility s.r.o.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2013
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. 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 v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
AB Facility Group a.s.	1 230 000	100	100	-
Spolu	1 230 000	100		-

Spoločníci/akcionári do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov/akcionárov		Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
Spoločníci/akcionári	Dátum zmeny	v eurách	v %		
AB Facility a. s.	21. 9. 2013	1 230 000	100	100	-
Spolu		1 230 000	100		-

7. Konsolidovaná účtovná závierka



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

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)

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 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. (nástupníka 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.

Položky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v súvahe a výkaze ziskov a strát obsahujú údaje za spoločnosť AB Facility s.r.o. k 31. decembru 2012 (t.j. ešte pred zlúčením), a preto nie sú porovnateľné s údajmi za bežné obdobie (t.j. po zlúčení).

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.

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 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. 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. Počas roka 2014 materská spoločnosť plánuje navýšenie základného imania prostredníctvom kapitalizácie vnútro skupinovej pôžičky a takto zabezpečiť kladné vlastné imanie spoločnosti.

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. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (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. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcem, burzám).
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

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

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

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) Závazky:
- 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:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
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 preddávky 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.

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)

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 zaúčtovala 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)

III. 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 náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	4 408*/54 913	-	0*/4 342 547	-	2 833*/2 833	-	7 241*/4 400 293
Prírastky	-	-	-	-	-	9 561	-	9 561
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	12 394	-	-	-	(12 394)	-	-
K 31. decembru 2013	-	67 307	-	4 342 547	-	-	-	4 409 854
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	92*/48 854	-	-	-	-	-	92*/48 854
Prírastky	-	2 685	-	-	-	-	-	2 685
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	51 539	-	-	-	-	-	51 539
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	0*/1 743	-	-	-	-	-	0*/1 743
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	4 316*/4 316	-	0*/4 342 547	-	2 833*/2 833	-	7 149*/4 349 696
K 31. decembru 2013	-	14 025	-	4 342 547	-	-	-	4 356 572

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

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

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

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

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

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	0*/1 311	704 379*/1 523 416	-	-	0*/80 873	198 551*/201 156	- 902 930*/1 806 756
Prírastky	-	-	-	-	-	-	527 413	527 413
Úbytky	-	-	17 160	-	-	-	-	17 160
Presuny	-	-	725 961	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	1 311	2 232 217	-	-	(725 961)	2 608	-
Opravy								
K 1. januára 2013	-	0*/1 072	181 542*/655 218	-	-	0*/49 718	-	- 181 542*/706 008
Prírastky	-	239	350 923	-	-	11 553	-	362 715
Úbytky	-	-	17 160	-	-	-	-	17 160
K 31. decembru 2013	-	1 311	988 981	-	-	61 271	-	1 051 563
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	0*/60 695	-	-	0*/5 321	-	66 016
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	60 695	-	-	5 321	-	66 016
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	0*/239	522 837*/807 503	-	-	0*/25 834	198 551*/201 156	- 721 388*/1 034 732
K 31. decembru 2013	-	-	1 182 541	-	-	14 281	2 608	1 199 430

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

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

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

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

31. december 2012

	Pozemky 012	Stavby 013	Samostatné hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí 014	Pestovateľské celky trvalých porastov 015	Základné stádo a ťažné zvieratá 016	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 017	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok 018	Poskytnuté preddavky 019	Celkom 011
Riadok súvahy									
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 hnutelných 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>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)</i>		<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
		<i>2013</i>	<i>2012</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

Riadok súvahy	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
	022	023	024	025	026	027	028	029	021
Prvotné ocenenie									
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
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
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. januára 2013, tým podielové cenné papiere a podieľy 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

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

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

Podiely na základnom imaní v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podstatným vplyvom sa 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

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

* - 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 zásobám 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

<i>Položka</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
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

<i>Hodnota zákazkovej výroby</i>	<i>2013</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	4 223 442	4 223 442
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou 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

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
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)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	320 747	-	320 747
Krátkodobé pohľadávky			
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
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 580 372	1 195 567	4 775 939

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
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)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	98 783	-	98 783
Krátkodobé pohľadávky			
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
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 967 326	422 839	2 390 165

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

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

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

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

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

Pri zlúčení sa pôvodný 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

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

* - 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)

Položka	Riadok	31.12.2013	31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	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	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	065	69 632	78 548
predpokladaný príjem z poistnej udalosti		57 447	78 548
ostatné		12 185	-
Spolu	061	91 519	88 764

IV. 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

Položka	2012
Účtovná strata	279 423
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
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	-
Spolu	279 423

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

Položka	1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2013
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	54 249	356 334	54 249	-	356 334
z toho:					
rezerva na dovolenky zamest.	49 469	117 957	49 469	-	117 957
rezerva na účt. závier. + audit	3 965	10 155	3 965	-	10 155
rezerva na dobropisy	-	-	-	-	-
rezerva na služby - vyučt. nájom.	815	16 200	815	-	16 200
ostatné - nevyfakturované dodávky	-	212 022	-	-	212 022
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093),	-	49 073	-	-	49 073
z toho:					
rezerva na odmeny	-	1 000	-	-	1 000
rezerva na pokuty	-	30 473	-	-	30 473
ostatné	-	17 600	-	-	17 600

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

Položka	1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2012
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
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

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

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)

Položka	31.12.2013	31.12.2012
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:	-	271 984
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. decembru 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)

	31.12.2013	31.12.2012
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	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 094	9 475

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

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012
Dlhodobé pôžičky		-	-	-	-
Krátkodobé pôžičky:					
AB Facility a.s.	EUR	6 %	31.12.2014	760 786	760 786
	CZK	6 %	31.12.2014	1 570 244	1 570 244
AB Facility a.s. (Eleanora)	EUR	3MEURIBOR + 2,5 %	20.12.2013	800 000	800 000
MAGNOL SERVIS s.r.o.	EUR	1M EURIBOR + 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. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2013</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2012</i>
Dlhodobé bankové úvery (r. 119)			-	-	-
Krátkodobé bankové úvery (r. 120):					
Česká exportní banka	EUR	6M EURIBOR + 2,80 %	31.7.2017	1 680 000	2 240 000
Česká exportní banka – krátkodobá část dlhodobého úveru	EUR	6M EURIBOR + 2,80 %	31.7.2017	560 000	560 000
UCB – povolený debet. zostatok	EUR	1M EURIBOR + 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	-
Spolu	121	10 000	-

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:

	31.12.2013			31.12.2012		
	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	101 661	213 242	-	85 131	227 634	-
Finančný náklad	34 017	46 347	-	22 458	26 708	-
Spolu	135 678	259 589	-	114 491	260 791	-

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 2013

(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 (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
Zahraníčia								
celkom, z	15 205	-	-	-	-	-	-	-
toho:								
Česká	15 205	-	-	-	-	-	-	-
republika								
Spolu	9 647 664	1 746 751	6 287 942	2 199 571	1 097 829	1 146 557	17 033 435	5 092 879

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
Čistý obrat celkom	19 225 129	5 101 196

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	-	-	-		-	-
Spolu	-	-	608 848		-	(608 848)
Manká a škody					-	-
Reprezentačné					-	-
Dary					-	-
Iné					-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					-	-

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**

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

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady**

Položka	Riadok	2013	2012
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	53	-	-

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)

VII. 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.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	13 043
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	-	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	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
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)	-	-
Daň z príjmov celkom	296 239	(260 221)

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	(2 011 521)	(462 650)		(539 644)	(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 nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	3 269 561	751 999	23	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 287 997	296 239	-	(533 607)	(101 385)	19
Splatná daň z príjmov		89	-		1	-
Odložená daň z príjmov		296 150	-		(260 222)	-
Celková daň z príjmov		296 239	-		(260 221)	-

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 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)

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov	
	štatutárnych	dozorných	štatutárnych	iných
	2013	2012	2013	2012
Peňažné príjmy	13 500	-	-	-
	6 200	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-
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)

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	Pohl'adávk		Závazky		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		Závazky		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

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

Dňa 1. januára 2014 sa stali konateľmi spoločnosti Karel Kadlec (do 30. apríla 2014), Pavel Iványi a Ing. Martin Krišťák.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, bol navýšený úverový rámec v UniCredit banke na sumu 6 miliónov Eur. S Českou exportní bankou boli dohodnuté dve mimoriadne splátky v celkovej výške 560 tisíc Eur splatné v júli 2014.

Po 31. decembri 2013 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 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	1 230 000	-	-	-	1 230 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	269	-	-	-	269
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 947	-	-	-	2 947
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 979*/158 871	-	-	(158 871)	-
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	-	-	-	-	-

31. december 2012

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

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2013	31.12.2012
Peniaze	211	80 642	11 651
Ceniny	213	144	222
Účty v bankách	221	79 919	709
Peniaze na ceste	261	279	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		160 984	12 582

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
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(2 011 521)	(539 644)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 942 717	432 000
	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	912 458	(167 251)
	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)
	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.)	843 654	(274 895)
	Prijaté úroky (+)	855	4
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(244 355)	(100 861)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(112 420)	8 340
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	487 734	(367 412)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(352 680)	(892 168)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	1 200 000
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	1 200 000
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	13 349	67 942
	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)	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	13 349	1 267 942
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	148 403	8 362
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 (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	160 985	12 582