

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

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

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	521	536
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	535	572
z toho: vedúci zamestnanci	64	64

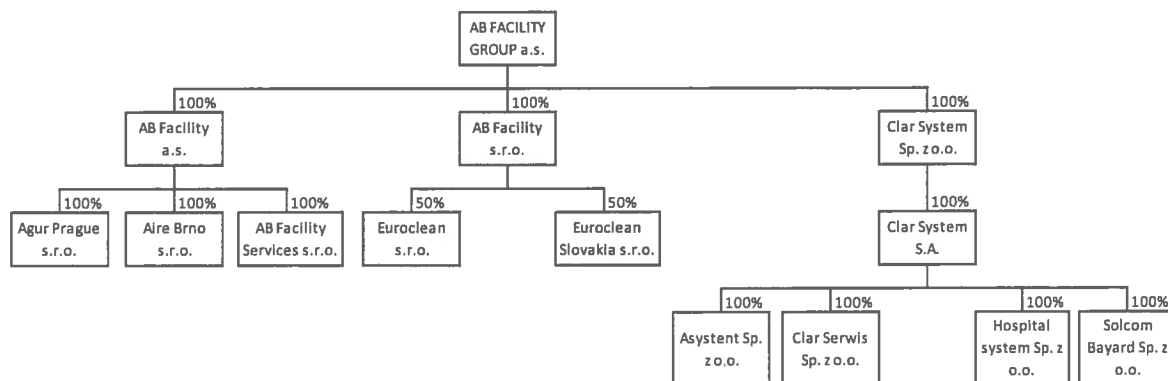
3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti AB Facility s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 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 2015

Účtovnú závierku spoločnosti AB Facility, s.r.o. za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 25. augusta 2016.

5. Konsolidovaná účtovná závierka

Od r. 2013 je spoločnosť 100 % dcérskou spoločnosťou AB Facility Group a.s., Praha 1 - Nové Mesto, Na Florenci 2116/15. Spoločnosť AB Facility Group a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AB FACILITY HOLDINGS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyprus.

AB Facility s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

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

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

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

30. januára 2017 bola podpísaná zmluva medzi jediným spoločníkom Spoločnosti, AB Facility Group a.s., a spoločnosťou ATALIAN SK s. r. o. o predaji spoločnosti, čím sa Spoločnosť stala 100 % dcérskou spoločnosťou spoločnosti ATALIAN SK s. r. o., so sídlom Mlynské Nivy 73, 821 05 Bratislava. Zmena vlastníctva bola zapísaná do obchodného registra dňa 11. februára 2017. Spoločnosť ATALIAN SK s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ATALIAN EUROPE S.A, so sídlom rue de Dippach 132, Bertrange L 8005, Luxemburské veľkovoľvodstvo.

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 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť dosiahla za rok 2016 zisk vo výške 284 774 Eur, čo je najlepší hospodársky výsledok za posledné roky. Prispeli k tomu úspešné opatrenia, ktoré sa prijali v posledných dvoch rokoch. Spoločnosť nie je závislá na finančnej podpore materskej spoločnosti.

Na základe rozhodnutia spoločníka AB Facility Group a.s. k 30. novembru 2014 došlo k navýšeniu vlastného imania spoločnosti a to formou vkladu do kapitálových fondov, pričom za účelom splatenia tohto vkladu boli použité pohľadávky z obchodného styku a poskytnutých úverov existujúce medzi spoločnosťami AB Facility s.r.o. a jej sesterskou spoločnosťou AB Facility a.s. v celkovej výške 2 660 767 Eur. Súčasne bol schválený vklad od spoločníka do ostatných kapitálových fondov vo výške 3 000 000 Eur. Na základe uvedených vkladov spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2016 kladné vlastné imanie vo výške 314 094 Eur.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich splatenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

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

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

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

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

i) Pohľadávky:

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

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

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

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

l) Záväzky:

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

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

n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

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

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

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

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

q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

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

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	77 194	-	4 342 547	-	-	-	4 419 741
Prírastky	-	2 340	-	-	-	-	-	2 340
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	79 534	-	4 342 547	-	-	-	4 422 081
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	64 177	-	-	-	-	-	64 177
Prírastky	-	6 878	-	-	-	-	-	6 878
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	71 055	-	-	-	-	-	71 055
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 743	-	-	-	-	-	1 743
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	11 274	-	4 342 547	-	-	-	4 353 821
K 31. decembru 2016	-	6 736	-	4 342 547	-	-	-	4 349 283

Prírastkom vo výške 2 340 Eur v obstarávacej cene softvéru je technické zhodnotenie.

Manažment posúdil potenciálne zníženie hodnoty goodwillu na základe predpokladanej hodnoty podniku odvodennej z predaja spoločnosti novému vlastníkovi. Vychádzajúc z týchto skutočností sa manažment nedomnieva, že by došlo k zníženiu hodnoty goodwillu, ktorý vznikol pri zlúčení predchádzajúcich spoločností. Konečné rozhodnutie o tom, či došlo k zníženiu hodnoty goodwillu alebo iného majetku, bude závisieť od plánov nového vlastníka spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(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 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	-	474 420	2 156 086	-	-	80 873	-	-	2 711 379
Prírastky	-	-	-	-	-	-	139 271	-	139 271
Úbytky	-	-	(94 500)	-	-	-	-	-	(94 500)
Presuny	-	-	139 271	-	-	-	(139 271)	-	-
K 31. decembru 2016	-	474 420	2 200 857	-	-	80 873	-	-	1 756 150
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	90 330	1 436 550	-	-	75 552	-	-	1 602 432
Prírastky	-	39 396	281 284	-	-	-	-	-	320 680
Úbytky	-	-	(94 119)	-	-	-	-	-	(94 119)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	129 726	1 623 715	-	-	75 552	-	-	1 828 993
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	17 676	-	-	5 321	-	-	22 997
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	(381)	-	-	-	-	-	(381)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	17 295	-	-	5 321	-	-	22 616
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	-	384 090	701 860	-	-	-	-	-	1 085 950
K 31. decembru 2016	-	344 694	559 846	-	-	-	-	-	904 541

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

Poznámky úč PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	-	1 311	2 484 024	-	-	80 873	57 618	4 525
Prírastky	-	-	202 602	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	(162 153)	-	-	-	-	(4 525)
Presuny	-	473 109	(368 387)	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	474 420	2 156 086	-	-	80 873	(57 618)	-
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	1 311	1 221 068	-	-	75 552	-	-
Prírastky	-	39 396	337 135	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	(162 153)	-	-	-	-	-
Presuny	-	49 623	40 500	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	90 330	1 436 550	-	-	75 552	-	-
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	60 695	-	-	5 321	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	(43 019)	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	17 676	-	-	5 321	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	-	1 202 261	-	-	-	57 618	4 525
K 31. decembru 2015	-	384 090	701 860	-	-	-	-	-

1.3. Goodwill

Spoločnosť AB Facility s.r.o. sa rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15. mája 2013 vo forme notárskej zápisnice č. 1298/2013, Nz 16118/2013, NCRIS 16455/2013 o zlúčení spoločnosti AB Facility s.r.o. (nástupnícka spoločnosť) so spoločnosťami MAGNOL SERVIS, s.r.o., ENERGO CONTROLS spol. s r.o. a ENERGO CONTROLS Cassovia, spol. s r.o. (zanikajúce spoločnosti) zúčila s uvedenými spoločnosťami k rozhodnému dňu 1. januára 2013. Jediný spoločník spoločnosti AB Facility s.r.o. rozhodol o zlúčení obchodnej spoločnosti AB Facility s.r.o. ako nástupníckej spoločnosti s jej dcérskymi spoločnosťami ako zrušovanými spoločnosťami a o prechode imania zrušených spoločností na obchodnú spoločnosť AB Facility s.r.o.. Obchodná spoločnosť AB Facility s.r.o. sa tým stala právnym nástupcom zanikajúcich spoločností k 1. januáru 2013, tým podielové cenné papiere a podiely zo spoločností z účtu 061 prešli do goodwillu.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2016

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky okrem prepojeným účtovným jednotkám	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2016	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
Opravná položka												
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2016	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420
K 31. decembru 2016	-	21 420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 420

31. december 2015

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

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

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách					
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách					
EUROCLEAN s.r.o.	50	50	(6 745)	21 063	(3 373)
Euroclean Slovakia, spol. s r.o.	50	50	31 165	(191)	15 583
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Spolu					12 210

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

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2016
Materiál	31 136	-	-	-	31 136
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	31 136	-	-	-	31 136

3.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Položka	2016	2015	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 275 835	635 553	4 888 235
Náklady na zákazkovú výrobu	867 215	629 074	4 617 504
Hrubý zisk/strata	408 620	6 479	270 731

Hodnota zákazkovej výroby	2016	2015	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 395 891	946 700	5 008 291
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	(120 056)	(311 148)	448 660
Suma prijatých preddavkov	-	-	-
Suma zadržanej platby	133 759	93 527	557 104

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 071 873	714 528	3 786 401
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	3 982	-	3 982
Iné pohľadávky	44 385	-	44 385
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 120 240	714 528	3 834 768

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

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

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 714 528 Eur, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 323 541 Eur.

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	594 673	6 860	(52 409)	(225 583)	323 541
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	594 673	6 860	(52 409)	(225 583)	323 541

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

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	4 915	167
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	243 226	140 974
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	(1 900)	-
Spolu	246 241	141 141

6. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	85 760	89 087
z toho:		
nájomné a služby fakturované vopred	85 760	89 087
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	44 917	75 055
práce fakturované v ďalšom roku	44 917	75 055
Spolu	130 677	164 142

AB Facility s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

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

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

1.2. Vysporiadanie straty za rok 2015

Položka	2015
Účtovná strata	31 276
Vysporiadanie účtovnej straty	
	2016
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	31 276
Iné	
Spolu	31 276

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O vysporiadaní zisku za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom preúčtovanie zisku na úhradu strát minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	381 791	-	-	-	381 791
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	32 223	27 914	(32 223)	-	27 914
z toho:					
rezerva na dovolenky zamest.	32 223	27 914	(32 223)	-	27 914
Ostatné krátkodobé rezervy,					
z toho:	575 014	96 088	(456 357)	(58 068)	156 677
rezerva na odmeny	133 386	-	(80 978)	(52 408)	-
rezerva na pokuty	25 595	1 000	(19 935)	(5 660)	1 000
rezerva na energoprojekt	250 761	31 116	(190 172)	-	91 705
rezerva na účt. závierku a audit	10 858	11 104	(10 858)	-	11 104
rezerva na služby - vyúčt. nájomného	33 912	33 912	(33 912)	-	33 912
ostatné	120 502	18 956	(120 502)	-	18 956

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

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

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

3. Závazky

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

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	188 224	188 253
Spolu dlhodobé záväzky	188 224	188 253
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	4 378 770	3 411 980
Záväzky po lehote splatnosti	711 224	227 934
Spolu krátkodobé záväzky	5 089 994	3 639 914

3.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	484 463	402 870
zdaniteľné	(2 481 455)	(1 908 375)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	683 664	956 805
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 895 624	3 961 118
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	332 282	750 732
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť k 31. decembru 2016 o odloženej dani neúčtovala, nakoľko neexistuje dostatočná istota, že v budúcich zdaňovacích a účtovných obdobiach bude dosiahnutý dostatočný základ dane z príjmov, ktorý umožní vyrovnať odloženú daňovú pohľadávku zaúčtovanú hlavne z predpokladaného umorenia daňovej straty.

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 080	17 164
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 466	22 503
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	24 466	22 503
Čerpanie sociálneho fondu	22 079	23 587
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 467	16 080

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť k 31. decembru 2016 nemá poskytnuté žiadne pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci.

5. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. 12. 2016 (v eurách)</i>	<i>K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)</i>
Dlhodobé bankové úvery		-	-		-	-
Krátkodobé bankové úvery:						
UCB – povolený debet. zostatok	EUR	1M EURIBOR + 2,55 %	19.4.2017		4 103 621	4 978 827

Spoločnosť k 31. decembru 2016 čerpá kontokorentný úver poskytnutý spoločnosťou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., ktorý bol v plnej výške splatený v januári 2017.

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31.12.2016	31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	37 303	53 441
Fakturácia dohodnutá vopred	37 303	53 441
Spolu	37 303	53 441

7. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 takáto:

	31.12.2016			31.12.2015		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	135 191	101 810	-	98 873	115 318	-
Finančný náklad	8 477	4 179	-	19 085	12 595	-
Spolu	143 668	105 989	-	117 958	127 913	-

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 2016

(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/Čistý obrat**

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Technické, energ. a ostatné služby	8 221 950	8 618 817	-	-	8 221 950	8 618 817
Upratovacie služby	9 068 299	8 216 028	-	8 628	9 068 299	8 224 656
Realizácia a údržba zelené	3 625 928	3 246 118	-	-	3 625 928	3 246 118
Čistý obrat celkom	20 916 177	20 080 963		8 628	20 916 177	20 089 591

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

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	84 828	117 372
Výnos z postúpenej pohľadávky	-	-
Výnos za používanie firemn. vozidiel zamestnancami	7 128	8 234
Iné	77 700	109 138
Finančné výnosy, z toho:	136	166
Kurzové zisky, z toho:	67	62
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
iné	-	-
úroky:	11	5
ostatné výnosy z finančnej činnosti	58	99
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

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

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 615 632	10 214 649
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17 322	19 571
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 322	19 571
právne, odborné a poradenské služby	144 844	647 999
nájom priestorov	230 493	187 950
realizácia a údržba zelene	2 359 177	1 795 908
upratovanie a čistiace služby	793 715	829 322
manažérske služby – SZČO	1 477 999	727 337
subdodávky	3 103 174	4 108 448
opravy a udržiavanie	48 338	38 333
cestovné	24 370	300 207
náklady na reprezentáciu	12 267	5 971
subdodávky - stavebné, inštalat. práce, rekonštrukcie	929 167	1 025 680
iné	1 474 766	527 923
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 878 687	8 072 917
zostatková cena predaného DHM	360	1 528
odpisy a opravné položky k DHM	327 558	371 203
opravné položky k pohľadávkam	(45 549)	(863)
odpis, postúpenie pohľadávky	-	35 353
iné	1 742 599	-
Celková suma osobných nákladov:	7 853 719	7 665 695
Mzdy	5 805 393	5 628 654
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	1 386 575	1 349 028
Zdravotné poistenie	403 657	420 412
Sociálne zabezpečenie	258 094	267 601
Finančné náklady, z toho:	219 167	242 369
Kurzové straty, z toho:	247	4 619
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	2 868
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	218 920	237 751
nákladové úroky	147 603	202 787
bankové poplatky	71 317	34 964
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 582 296	3 412 420
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	287 654			(28 395)		
<i>teoretická daň</i>		63 284	22		(6 247)	22
Daňovo neuznané náklady	68 957	15 171	5	60 362	13 280	22
Výnosy nepodliehajúce dani	(8 062)	(1 774)	(1)	(31 967)	(7 033)	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	(276 627)	(60 858)	(21)	-	-	22
Zmena sadzby dane	(71 923)	(15 823)	(6)	-	-	-
Daňová licencia		2 880	1	-	2 880	-
Iné				-	-	-
Spolu		2 880	1	-	2 880	-
Splatná daň z príjmov		2 880	1		2 880	-
Odložená daň z príjmov		-			-	-
Celková daň z príjmov		2 880	1		2 880	-

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

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Poznámky úč PODV 3-01	IČO: 44 390 823	DIČ: 2022716971
AB Facility s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

<i>Druh príjmu, výhody</i>	<i>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</i>		<i>Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov</i>	
	<i>štátutárnych</i>	<i>dozorných</i>	<i>štátutárnych</i>	<i>dozorných</i>
	2016	2015	2016	2015
Peňažné príjmy	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	32 244	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka (AB Facility group, a.s.)		-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka					
<i>Euroclean, s.r.o.</i>	<i>poskytovanie služieb</i>	843 464	1 487	48 894	2 853 976
<i>Euroclean Slovakia, s.r.o.</i>	<i>poskytovanie služieb</i>	-	16 932	32 298	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-
<i>Skupina AB Facility</i>	<i>poskytovanie služieb</i>	39 888	639 230	240 226	145 805
<i>Skupina Penta</i>	<i>poskytovanie služieb</i>	767 543	7 223	695 352	3 452 889

31. december 2015

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

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

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

30. januára 2017 bola podpísaná zmluva medzi jediným spoločníkom Spoločnosti, AB Facility Group a.s., a spoločnosťou ATALIAN SK s. r. o. o predaji spoločnosti.

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Základné imanie	1 230 000	-	-	-	1 230 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	5 661 036	-	-	-	5 661 036
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 947	-	-	-	2 947
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(6 833 401)	-	-	(31 275)	(6 864 677)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(31 275)	284 778	-	31 275	284 778
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

AB Facility s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Základné imanie	1 230 000	-	-	-	1 230 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	5 661 036	-	-	-	5 661 036
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 947	-	-	-	2 947
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(3 484 017)	9 694	-	(3 359 078)	(6 833 401)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(3 359 078)	(31 275)	-	3 359 078	(31 275)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

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:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Peniaze	211	4 915	167
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	243 226	140 974
Peniaze na ceste	261	(1 900)	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		246 241	141 141

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	287 654	(28 396)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	946	(329 946)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	327 558	371 203
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(422 646)	(984 737)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(45 549)	(126 272)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	17 327	8 236
	Úroky účtované do nákladov (+)	147 603	202 582
	Úroky účtované do výnosov (-)	(11)	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(26 190)	(10 289)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	2 855	209 331
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	978 913	374 267
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(466 995)	765 469
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 471 366	(476 029)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(25 459)	84 827
	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.)	1 267 513	16 347
	Prijaté úroky (+)	11	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(147 603)	(290 082)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2 882)	37 116
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 117 040	(237 014)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(2 340)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(50 564)	(163 113)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	26 190	11 817
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(26 714)	(151 297)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	3 000 000
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	3 000 000
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(985 227)	(2 480 055)
	Príjmy z úverov (+)	-	(1 377 235)
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(875 206)	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	(1 009 689)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(110 021)	(93 131)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(985 227)	519 945
D.	(súčet A+B+C)	105 100	131 607
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	141 141	9 534
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	246 241	141 141
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)	246 241	141 141