

ASBIS SK spol. 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 individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na 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	ASBIS SK spol. s r.o. Tuhovská 33, 831 06 Bratislava
Dátum založenia	1. marec 1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	5. september 1994
Hospodárska činnosť	- Kúpa a predaj výpočtovej a kancelárskej techniky – veľkoobchod a maloobchod, - služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov, - počítačové služby.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	130	127
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	132	128
z toho: vedúci zamestnanci	6	6

3. Neobmedzené ručenie

ASBIS SK spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“), nie je spoločníkom s neobmedzeným ručením v žiadnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za ASBIS SK spol. 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.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti ASBIS SK spol. s r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 12.12. 2013.

6. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
ASBISC ENTERPRISES PLC	39 833	100	100	-
Spolu	39 833	100	100	-

ASBIS SK spol. 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)

Spoločnosť ASBIS SK spol. s r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ASBISC ENTERPRISES PLC, so sídlom v Limassole na Cypre, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, teda je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou. Zostavuje aj konsolidovanú závierku za najväčšiu skupinu podnikov.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti ASBISC ENTERPRISES PLC je sprístupnená v jej sídle v Limassole na Cypre, Kolonakiou 63, Diamond Court, Agious Athanasios.

Štatutárnym orgánom spoločnosti ASBIS SK spol. s r.o. je konateľ Ing. Jozef Hegyi. Za spoločnosť konajú vždy aspoň dve osoby spoločne, z ktorých aspoň jedna musí byť konateľ a aspoň jedna musí byť prokurista. Prokuristami spoločnosti sú Ing. Marek Sauer, Ing. Mária Šadeková a Ing. Zoltán Kanávor.

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.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky - pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov - zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) 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.
- e) 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.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- h) 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.
- i) 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.
- j) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri 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. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám). Peniaze v pokladni a na bankových účtoch sa oceňujú v nominálnej hodnote.
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- 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) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

- r) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci do 31. decembra 2003 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci od 1. januára 2004 sa vykazuje v súvahe v obstarávacej cene.
- s) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- t) 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 tvorila rezervu na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku za rok 2013. Vedenie spoločnosti odhadlo výšku rezervy na zamestnanecké požitky ako nevýznamnú a preto o tomto záväzku neúčtovalo.
 - Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na odmenu zamestnancov, ktorá sa týka roku 2013, ale ktorá bude vyplatená zamestnancom až v roku 2014.
 - Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou.
 - Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na opravy tovarov predaných v roku 2013 pri ktorých náklady na uplatnenie záruky zo strany odberateľov znáša priamo spoločnosť
 - Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na penále 5% z dodatočne odvedenej dane z pridanej hodnoty (DPH) za obdobie 2011 a 2012, ktorú spoločnosť cez dodatočné priznania DPH odvieďa až v roku 2013.
 - Opravné položky - účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám tovaru na sklade, s výnimkou zásob určených na realizáciu projektov, ktoré sú v procese prípravy, vo výške % z ich skladovej hodnoty a to nasledovne:
 - tovar na sklade od 91 do 180 dní – vo výške 5 %,
 - tovar na sklade od 181 do 360 dní – vo výške 20 %,
 - tovar na sklade od 361 dní – vo výške 25 %,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti, ktorých zaplatenie spoločnosť už neočakáva na základe internej analýzy a posúdenia rizika nezaplatenia.
 - Plán odpisov – dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený materskou spoločnosťou 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, v ktorom bol zaradený do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	33 rokov	3,03 %
Stroje a zariadenia	10 rokov	10,00 %
Dopravné prostriedky	5 rokov	20,00 %
Inventár	10 rokov	10,00 %
Hardvér	5 rokov	20,00 %
Softvér	3 roky	33,34 %
Softvér (vlastný vývoj)	10 rokov	10,00 %
Oceniteľné práva	podľa odhadu použiteľnosti	

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roku 2013 neboli vykonané žiadne zmeny v účtovných zásadách a účtovných postupoch spoločnosti.

ASBIS SK spol. 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

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	97 095	36 181	-	-	-	-	133 276
Prírastky	-	22 137	-	-	-	-	-	22 137
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2013	-	119 232	36 181	-	-	-	-	155 413
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	73 594	34 545	-	-	-	-	108 139
Prírastky	-	17 590	1 636	-	-	-	-	19 226
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	91 184	36 181	-	-	-	-	127 365
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	23 501	1 636	-	-	-	-	25 137
K 31. decembru 2013	-	28 048	0	-	-	-	-	28 048

ASBIS SK spol. 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

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2012	-	63 708	36 181	-	-	-	-	99 889
Prírastky	-	33 387	-	-	-	-	-	33 387
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2012	-	97 095	36 181	-	-	-	-	133 276
Oprávky								
K 1. januáru 2012	-	58 379	32 620	-	-	-	-	90 999
Prírastky	-	15 215	1 925	-	-	-	-	17 140
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	73 594	34 545	-	-	-	-	108 139
Opravná položka								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2012	-	5 329	3 561	-	-	-	-	8 890
K 31. decembru 2012	-	23 501	1 636	-	-	-	-	25 137

ASBIS SK spol. 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	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	017	018	019	011
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2013	1 933 263	3 238 585	1 461 132	3 555	69 616	-	6 706 151
Prírastky	0	2 755	283 302	-	40 540	-	326 597
Úbytky	-	-	(113 296)	-	-	-	(113 296)
Presuny	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2013	1 933 263	3 241 340	1 631 138	3 555	110 156	-	6 919 452
Oprávky							
K 1. januára 2013	-	461 490	1 118 303	-	-	-	1 579 793
Prírastky	-	98 242	157 330	-	-	-	255 572
Úbytky	-	-	(112 120)	-	-	-	(112 120)
K 31. decembru 2013	-	559 732	1 163 512	-	-	-	1 723 245
Opravná položka							
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2013	1 933 263	2 777 095	342 829	3 555	69 616	-	5 126 358
K 31. decembru 2013	1 933 263	2 681 608	467 625	3 555	110 156	-	5 196 208

ASBIS SK spol. 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

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2012	1 860 213	3 218 885	1 345 058	3 555	46 883	-	6 474 594
Prírastky	73 050	19 700	157 281	-	22 733	-	272 764
Úbytky	-	-	(41 207)	-	-	-	(41 207)
Presuny	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2012	1 933 263	3 238 585	1 461 132	3 555	69 616	-	6 706 151
Oprávky							
K 1. januára 2012	-	363 668	942 878	-	-	-	1 306 546
Prírastky	-	97 822	216 632	-	-	-	314 454
Úbytky	-	-	(41 207)	-	-	-	(41 207)
K 31. decembru 2012	-	461 490	1 118 303	-	-	-	1 579 793
Opravná položka							
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2012	1 860 213	2 855 217	402 180	3 555	46 883	-	5 168 048
K 31. decembru 2012	1 933 263	2 777 095	342 829	3 555	69 616	-	5 126 358

ASBIS SK spol. 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. Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka k nadobudnutému majetku nebola tvorená.

1.4. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Hodnota krytá poistnou zmluvou		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	578 043	578 043	Allianz a.s. Bratislava
Poistenie hnutelných vecí	výrobné a prevádzkové zariadenia	385 100	385 100	Allianz a.s. Bratislava
Poistenie nehnuteľných vecí	budova	2 987 500	2 987 500	Allianz a.s. Bratislava

1.5. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	31. december 2013
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 614 871
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
Dlhodobý hmotný majetok	31. december 2012
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 710 358
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Na pozemky a kancelárske a skladové priestory v Bratislave je v súvislosti s poskytnutím úveru zriadené záložné právo v prospech Tatra banky, a. s.

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky	Stav k 1. 1. 2013	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav k 31. 12. 2013
Do splatnosti viac ako päť rokov	-	-	-	-	-
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	-	-	-	-	-
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	-	-	-	-	-
Do splatnosti do jedného roka vrátane	14 025	49 000	-	-	63 025
Celkom	14 025	49 000	-	-	63 025

Spoločnosť v roku 2011 poskytla pôžičku spoločnosti Euro-Mall, s.r.o., spriaznenej osobe spoločnosti v rámci skupiny ASBIS. V roku 2013 spoločnosť navýšila pôžičku Euro-Mall-u, s.r.o. o 49 tisíc.

3. Zásoby (r. 031 súvahy)

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Materiál	032	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033	-	-	-	-	-
Výrobky	034	-	-	-	-	-
Zvieratá	035	-	-	-	-	-
Tovar	036	257 102	66 388	-	-	323 490
Nehnuteľnosť na predaj	036	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	037	-	-	-	-	-
Spolu	031	257 102	66 388	-	-	323 490

ASBIS SK spol. 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 zásobách sa vyskytujú nadhodnotené položky, na ktoré je vytvorená opravná položka. Spoločnosť vychádzala pri tvorbe opravnej položky z povahy zásob v príslušnom odbore podnikania a z analýzy poklesu hodnoty zásob v dôsledku dĺžky ich skladovania.

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Položka	31. december 2013
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	10 000 000
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

V súvislosti s čerpaním kontokorentného úveru bolo v prospech banky Tatra banka, a. s. zriadené záložné právo k hnutelným veciam.

4. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2013

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	112 198	-	-	-	-	-	112 198
Krátkodobé (r. 046)	40 080 845	4 322 945	700 117	41 088	119 830	495 303	45 760 128

31. december 2012

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	41 349	-	-	-	-	-	41 349
Krátkodobé (r. 046)	38 768 236	3 962 472	706 558	495 347	643 003	1 799 125	46 374 741

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2013
Dlhodobé pohľadávky		-
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)		-
sesterské spoločnosti		-
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)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)		
sesterské spoločnosti	Asbis Bulgaria EOOD	3 007
	ASBIS CZ spol s r.o.	121 453
	ASBIS Croatia	8 645
	ASBIS Ireland	2 797
	Euro-Mall, s. r. o.	106 196
	Prestigio Europe, s.r.o.	2 175
	Shark online, a.s.	228 407
	Shark Computers	1 821 292
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)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		2 293 971

ASBIS SK spol. 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)

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 31. 12. 2012</i>
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039) sesterské spoločnosti		-
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)		-
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039): sesterské spoločnosti	Asbis Bulgaria EOOD	1 343
	ASBIS CZ spol s r.o.	126 725
	ASBIS ROMANIA SRL	313 809
	ASBIS Slovenia	8 423
	Euro-Mall, s. r. o.	106 196
	Prestigio Europe, s.r.o.	6 258
	Shark online, a.s.	324 935
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)		-
Celkom		887 689

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Pohľadávky z obchodného styku	1 004 557	730 175	(15 937)	(10 859)	1 707 936
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	1 004 557	730 175	(15 937)	(10 859)	1 707 936

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky na základe celkovej analýzy pohľadávok po splatnosti a reálnosti ich zaplatenia. Na pohľadávky, pri ktorých spoločnosť už neočakáva zaplatenie, sa vytvára opravná položka vo výške 100 %.

ASBIS SK spol. 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)

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
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)	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka (r. 045)	112 198	-	112 198
Spolu dlhodobé pohľadávky	112 198	-	112 198
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	40 080 845	7 387 219	47 468 064
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)	14 795	-	14 795
Spolu krátkodobé pohľadávky	40 095 640	7 387 219	47 482 859

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
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)	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka (r. 045)	41 349	-	41 349
Spolu dlhodobé pohľadávky	41 349	-	41 349
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	38 760 934	8 611 062	47 371 996
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)	2 035	-	2 035
Iné pohľadávky (r. 054)	5 267	-	5 267
Spolu krátkodobé pohľadávky	38 768 236	8 611 062	47 379 298

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 387 219	8 611 062
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	40 095 640	38 768 236
Spolu krátkodobé pohľadávky	47 482 859	47 379 298
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	112 198	41 349
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	112 198	41 349

ASBIS SK spol. 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)

4.6. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	2013	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	45 760 128
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

Spoločnosť zriadila záložné právo na pohľadávky v prospech banky Tatra banka, a. s. Obe strany sa dohodli, že aktuálna výška založených pohľadávok neklesne pod 25 000 000 EUR.

4.7. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

Položka	2013	2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	916 898	675 677
zdaniteľné	(421 522)	(483 453)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	14 617	25 402
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	23 %
Odložená daňová pohľadávka	112 198	41 349
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	70 850	4 805
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

5. Finančné účty (r. 055 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2013	2012
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	110 757	30 525
Bankové účty bežné	1 576 820	415 345
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	199	-
Spolu	1 687 776	445 870

6. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2013	31. december 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
z toho:			
služby spojené s obchodom		-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	42 747	34 681
z toho:			
reklama		2 545	4 897
predplatné časopisov a novín		1 493	859
poistenie		10 896	16 442
služby spojené s obchodom		25 868	6 089
ostatné poplatky		1 945	6 394
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-
Spolu	061	42 747	34 681

Náklady budúcich období predstavujú predplatné na časopisy a tlač, časové rozlíšenie poistenia, servisných a reklamných služieb.

Časové rozlíšenie voči spriazneným osobám nie je.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie je 39 833 EUR a bolo celé splatené.

Zákonný rezervný fond je vo výške 3 983 EUR a dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 12.12.2013 bol zisk roku 2012 vo výške 644 709,21 EUR rozdelený nasledovne:

- čiastka 644 709,21 EUR sa vyplatí ako podiel na zisku jedinému spoločníkovi. Tento podiel bol jedinému spoločníkovi vyplatený dňa 30.12.2013.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2012

Položka	2012
Účtovný zisk	644 709
Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	644 709
Iné	-
Spolu	644 709

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

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

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
z toho:					
rezerva na záručné opravy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	165 872	176 476	(165 872)	-	176 476
z toho:					
rezerva na audit	4 750	4 750	(4 750)	-	4 750
rezerva na odmeny	5 340	7 340	(5 340)	-	7 340
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	135 720	159 655	(135 720)	-	159 655
rezerva na nevyfakturované služby	16 567	-	(16 567)	-	-
rezerva na záručné opravy	3 495	3 117	(3 495)	-	3 117
rezerva na penále DPH	-	1 614	-	-	1 614

ASBIS SK spol. 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

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
z toho:					
rezerva na záručné opravy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	159 731	165 872	(159 731)	-	165 872
z toho:					
rezerva na audit	13 490	4 750	(13 490)	-	4 750
rezerva na odmeny	5 340	5 340	(5 340)	-	5 340
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	109 219	135 720	(109 219)	-	135 720
rezerva na nevyfakturované služby	31 682	16 567	(31 682)	-	16 567
rezerva na záručné opravy	-	3 495	-	-	3 495

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky v roku 2013 vrátane odvodov z nich platených vo výške 35,2 %. Celková výška rezervy je 159 655 EUR.

Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou vo výške 4 750 EUR.

Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na odmeny týkajúce sa roku 2013, ktoré budú vyplatené zamestnancom až v roku 2014. Výška tejto rezervy je 7 340 EUR.

Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na krytie záručných opráv produktov Ubiquity, Mikrotik a Microlab. Výška tejto rezervy je vo výške 3 117 €.

Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na penále 5% z dodatočne odvedenej dane z pridanej hodnoty za obdobie rokov 2011 a 2012. Výška tejto rezervy je 1 614 €.

Spoločnosť plánuje použiť rezervy v priebehu roka 2014.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

31. december 2013

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	34 622 240	8 564 164	-	43 186 404
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	479 035	-	-	479 035
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	413 360	-	-	413 360
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	167 296	-	-	167 296
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	5 157 528	-	-	5 157 528
Ostatné záväzky (r. 116)	60 311	-	-	60 311
Spolu k 31. decembru 2013	40 899 770	8 564 164	-	49 463 934

ASBIS SK spol. 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

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	25 388 456	11 052 358	-	36 440 814
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	369 485	-	-	369 485
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	402 949	-	-	402 949
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	123 351	-	-	123 351
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	1 472 763	-	-	1 472 763
Ostatné záväzky (r. 116)	12 135	-	-	12 135
Spolu k 31. decembru 2012	27 769 139	11 052 358	-	38 821 497

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2013	Spolu k 31. 12. 2012
Krátkodobé záväzky:			
Závazky po lehote splatnosti		8 564 164	11 052 358
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		40 899 770	27 769 139
Spolu krátkodobé záväzky	106	49 463 934	38 821 497
Dlhodobé záväzky:			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		58 935	18 898
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	58 935	18 898

3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 843	5 678
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 268	23 680
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	25 268	23 680
Čerpanie sociálneho fondu	(22 924)	(19 515)
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 187	9 843

3.4. Závazky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2013
Krátkodobé záväzky:		
Závazky z obchodného styku (r. 107)		
materská a sesterské spoločnosti	ASBISC ENTERPRISES PLC, Cyprus	2 736 723
	SHARK Computers, a.s.	84 149
	Asbis Ireland	261
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		2 820 611

ASBIS SK spol. 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)

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2012</i>
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107):		
materská a sesterské spoločnosti	ASBISC ENTERPRISES PLC, Cyprus	527 643
	SHARK Online, a.s.	6 682
	SETTOUR Slovakia	42 089
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		576 414

Krátkodobé a dlhodobé úvery a pôžičky podnikom v skupine neboli poskytnuté.

ASBIS SK spol. 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. 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. decembru 2013</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012</i>
Dlhodobé bankové úvery (r. 119): <i>Investičný úver</i>	<i>EUR</i>	<i>1M EURIBOR + 1,5 % p.a.</i>	<i>30. 6. 2017</i>	<i>1 025 583</i>	<i>1 435 864</i>
Krátkodobé bankové úvery (r. 120): <i>Kontokorentný úver</i>	<i>EUR</i>	<i>1M EURLIBOR + 1,6 % p.a.</i>	<i>30. 04. 2014</i>	<i>0</i>	<i>8 619 848</i>
<i>Revolvingový úver</i>	<i>EUR</i>	<i>Refinančná sadzba + 1,4 % p.a.</i>	<i>30. 04. 2014</i>	<i>9 100 000</i>	<i>9 084 452</i>
<i>Krátkodobá časť investičného úveru</i>	<i>EUR</i>	<i>1M EURIBOR + 1,5 % p.a.</i>	<i>30. 06. 2017</i>	<i>410 280</i>	<i>410 280</i>

Spoločnosť k 31. decembru 2013 nespĺnila niektoré podmienky úverových zmlúv. Spoločnosť dostala od financujúcej banky písomné potvrdenie o odpustení neplnenia týchto zmluvných podmienok. V tejto súvislosti neboli v účtovnej závierke vykonané žiadne úpravy.

ASBIS SK spol. 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. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2013</i>	<i>31. december 2012</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	-	-
z toho:		998 513	178 341
marketing		354 405	174 394
Spolu	121	998 513	178 341

6. Deriváty

Deriváty zahŕňajú:

<i>Položka</i>	<i>Účtovná hodnota</i>		<i>Dohodnutá cena podkladového nástroja</i>
	<i>pohl'adávk</i>	<i>záväzku</i>	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty	-	35 518	4 623 292
z toho:			
forwardové menové deriváty	-	35 518	4 632 292

<i>Položka</i>	<i>31. december 2013</i>		<i>31. december 2012</i>	
	<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</i>		<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</i>	
	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty	(35 518)	-	-	-
z toho:				
forwardové menové deriváty	(35 518)	-	-	-

Zaúčtované forwardové menové kontrakty

Forwardové menové kontrakty sa uzatvárajú na zabezpečenie rizika z pohybov výmenných kurzov zahraničných mien pri konkrétnych transakciách. Spoločnosť ich uzatvára najmä s cieľom riadiť riziko vyplývajúce z transakcií z bežného obchodného styku a z úverov prijatých v cudzej mene.

K 31. decembru 2013 bola záporná reálna hodnota otvorených forwardov na zabezpečenie proti pohybu výmenného kurzu USD vo výške 35 518 EUR vykázaná v iných záväzkoch so súvzťažným zápisom vo finančných nákladoch.

7. Záväzky z finančného prenájmu

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

	<i>31. december 2013</i>			<i>31. december 2012</i>		
	<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	20 854	46 747	-	8 836	9 055	-
Finančný náklad	2 737	2 507	-	739	595	-
Spolu	23 591	49 254	-	9 575	9 650	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov a manipulačných vozíkov v skladových priestoroch. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 4 roky.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

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 hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>2013</i>		<i>2012</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	158 954 589	75,32	134 839 452	67,34
Zahraničie celkom	52 097 745	24,68	65 389 275	32,66
Predaj celkom	211 052 334	100,00	200 228 727	100,00

ASBIS SK spol. 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)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

Oblasť odbytu	Iný spotrebný tovar a služby		Software		PC komponenty		Celkom	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovensko	2 832 870	2 000 590	49 941 483	6 006 759	106 180 236	126 832 103	158 954 589	134 839 452
Zahraničie	3 231 492	3 454 323	1 301 253	1 172 234	47 565 000	60 762 718	52 097 745	65 389 275
Spolu	6 064 362	5 454 913	51 242 736	7 178 993	153 745 236	187 594 821	211 052 334	200 228 727

ASBIS SK spol. 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)

Tržby za vlastné výkony a tovar so spriaznenými osobami:

Spoločnosť	2013		2012	
	EUR	%	EUR	%
ASBIS CZ, s.r.o., Česká republika	2 743 059	1,30	4 217 706	2,11
ASBISC ENTERPRISES PLC, Cyprus	1 058 742	0,50	1 380 265	0,69
ASBIS Ltd. Ireland	3 568	0,00	16 144	0,01
ASBIS Romania	269 496	0,13	672 712	0,34
ASBIS Magyarország Kft	14 801	0,01	18 831	0,01
ASBIS Slovenia	17 798	0,01	60 701	0,03
Asbis Bulgaria EOOD	34 706	0,02	134 222	0,07
ASBIS LV SIA	-340	0,00	148 453	0,07
ASBIS Vilnius Lithuania	6 274	0,00	123 646	0,06
SHARK Computers a.s.	2 683 673	1,27	-	-
Euro-Mall, s.r.o.	-	-	-1 484	0,00
Prestigio Europe s.r.o.	3 713	0,04	10 967	0,01
SHARK online, a.s.	2 103 253	1,00	2 663 476	1,33
Settour Slovakia s.r.o.	7 498	0,00	7 498	0,00
Spolu	8 946 241	4,24	9 453 137	4,72

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

Položka	31. december 2013	31. december 2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	4 766 550	3 200 493
Tržby za tovar	206 285 784	197 028 234
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	211 052 334	200 228 727

1.2. 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		-	-
Finančné výnosy		512 002	730 476
kurzové zisky, z toho:	40	401 661	348 533
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		45 040	35 412
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	42	-	273 906
finančná zľava za skoršiu platbu dodávateľom		-	273 906
Mimoriadne výnosy	52	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	185 419 142	182 374 337
Spotreba materiálu	09	189 477	180 709
Spotreba energie	09	113 755	115 327
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby	10	17 872 361	11 304 171
z toho:			
overenie účtovnej závierky audítormi		12 128	10 025
opravy a údržba		82 625	46 990
cestovné		101 374	80 916
náklady na reprezentáciu		162 576	150 656
provízie		81 630	68 183
nájomné		168 144	170 216
služby spojené s obchodom		14 258 762	8 871 365
prepravné		930 911	859 046
ostatné služby		2 074 211	1 046 774

ASBIS SK spol. 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. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady**

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby			-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:			
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		12 128	10 025
iné uisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		6 000	6 000
ostatné neaudítorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	-	-
Finančné náklady		1 094 922	1 206 451
Kurzové straty, z toho:	41	332 204	282 395
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		44 724	26 416
ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43	75 507	219 177
bankové poplatky		75 507	75 333
Mimoriadne náklady	53	-	-

Náklady z hospodárskej činnosti so spriaznenými osobami:

Spoločnosť	2013		2012	
	EUR	%	EUR	%
ASBIS CZ, s.r.o., Česká republika	636 576	0,34	496 751	0,27
ASBIS PL Sp. z o.o., Poľsko	4 359	0,00	-	-
ASBISC ENTERPRISES PLC, Cyprus	19 081 110	10,29	10 264 960	5,63
ASBIS Hungary	73 150	0,04	-	-
ASBIS Ltd. Ireland	5 200	0,01	20 475	0,01
ASBIS LV-Latvia	2 013	0,00	32 465	0,02
ASBIS Lithuania	-	-	-	-
Euro-Mall	-	-	-	-
SHARK Online a.s.	14 535	0,01	306	0,00
SHARK Computers a.s.	86 387	0,05	-	-
Settour Slovakia s.r.o.			348 072	0,19
Spolu	19 903 330	10,73	11 163 029	6,12

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 % (2012: 19 %). Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá platí pre rok 2014.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:	346 274	209 792
z bežnej činnosti (r. 049)	346 274	209 792
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:	(70 849)	(4 805)
z bežnej činnosti (r. 050)	(70 849)	(4 805)
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	275 425	204 987

ASBIS SK spol. 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)

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 164 644			849 696		
z toho:						
<i>teoretická daň</i>		267 868	23,0 %		161 442	19,0 %
Daňovo neuznané náklady	447 615	102 954	8,84%	229 184	43 545	5,1%
Výnosy nepodliehajúce dani	106 732	24 548-	2,11%	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 505 527	346 274	29,73 %	1 078 880	204 987	24,1 %
Splatná daň z príjmov		346 274	29,73 %		209 792	24,7 %
Odložená daň z príjmov		(70 849)	(6,08%)		(4 805)	(0,6%)
Celková daň z príjmov		275 425	23,65 %		204 987	24,1 %

Efektívna sadzba dane vykázaná v roku 2013 je ovplyvnená nedaňovým odpisom pohľadávok v roku 2013, ku ktorým bola v roku 2013 tvorená nedaňová opravná položka a z ktorej bola vypočítaná odložená daňová pohľadávka.

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

1. Prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy

Spoločnosť neeviduje na podsúvahe žiaden majetok.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

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

K 31. decembru 2013 spoločnosť nebola žalovaná a nebola z tohto dôvodu v žiadnom súdnom spore.

Daňové priznania ostávajú 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.

Spoločnosť uskutočnila počas roka 2013 významné transakcie so spriaznenými osobami. Manažment spoločnosti je presvedčený, že transakcie so spriaznenými osobami boli vykonané na princípe nezávislých vzťahov. S účinnosťou od 1. januára 2009 sa na transakcie so spriaznenými osobami vzťahujú nové požiadavky transferového oceňovania. V nových požiadavkách sa uvádza, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu za každú transakciu so zahraničnou spriaznenou osobou, ktorá potvrdzuje, že transakcia sa uskutočnila na princípe nezávislých vzťahov. Ministerstvo financií SR vydalo osobitné usmernenie týkajúce sa uchovávania dokumentácie transferového oceňovania od roku 2009. Spoločnosť sa v súčasnosti spolieha na dokumentáciu týkajúcu sa transferového oceňovania transakcií so spriaznenými osobami na úrovni skupiny. Keďže existujú viaceré interpretácie daňovej legislatívy v Slovenskej republike, ich aplikácia voči spoločnosti je v súčasnosti neistá.

1. Budúce práva a povinnosti

Spoločnosť si nie je vedomá žiadnych budúcich práv a povinností k 31. decembru 2013. Všetky záväzky spoločnosti sa týkajú bežného účtovného obdobia.

ASBIS SK spol. 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. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Za rok 2013 neboli členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti vyplatené žiadne odmeny okrem pravidelného mesačného platu. Členom štatutárnych orgánov (konateľom, prokuristom) bol počas roku 2013 vyplácaný iba pravidelný mesačný plat v celkovej ročnej brutto čiastke 463 530 EUR (v roku 2012 – 262 457EUR).

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločníci, konatelia a spoločnosti v skupine ASBIS.

Spriaznené osoby zahŕňajú:

Spriaznená osoba	Sídlo alebo trvalé bydlisko
ASBISC ENTERPRISES PLC	Kolonakiou 63, Limassol, Cyprus
ASBIS CZ spol. s r.o.	Obchodní 103, Čestlice, okr. Praha-východ, Česká republika
ASBIS PL Sp. z.o.o.	ul. Materii 6, WARSZAWA, Poľsko
ASBIS Lithuania	Ateities g. 25 B, Vilnius 063 26, Litva
ASBISc-CR d.o.o.	Radnička cesta 1a, Zagreb 10000, Chorvátsko
Asbis Bulgaria EOOD	120 Simeonovsko shosse blv., Sofia, Bulharsko
ASBIS Magyarország Kft	Váci str 81-85, Budapešť, Maďarsko
ASBIS KYPROS	51B, Stygos street, 3117, Limassol, Cyprus
ASBIS LV SIA	Mukusalas iela 72, Riga, Lotyšsko
ASBIS Slovenia	Brodíščje 15, IOC, Trzin, Slovinsko
ASBIS Ltd.	Knock Airport Bus Pk, Charlestown, Co Mayo, Írsko
ASBIS ROMANIA SRL	Splaiul Independentei 319, Sector 6, Bucuresti, Rumunsko
Euro-Mall, s. r. o.	Sládkovičova 2, Bratislava 811 06
ISA HARDWARE LTD.	Kolonakiou 63, Limassol, Cyprus
ISA HARDWARE s.r.o. CZ	Nupaky 199, Říčany u Prahy, Česká republika
ISA HARDWARE LTD. HU	Frangepan utca 16, Budapešť, Maďarsko
SHARK Online, a.s.	Bottova 7, Bratislava 811 09, SR
SETTOUR SLOVAKIA, spol. s r.o.	Lazaretská 29, Bratislava, SR
Prestigio Europe, spol. s r.o.	Na Dlouhém 79, Říčany Jazlovce 251 01, Česká republika
SHARK Computers, a.s.	Tuhovská 1, Bratislava 831 07

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
ASBISC ENTERPRISES PLC	01	19 081 110	10 264 960
ASBISC ENTERPRISES PLC	02	1 058 742	1 380 265
ASBIS CZ spol. s r.o.	01	636 576	496 751
ASBIS CZ spol. s r.o.	02	2 743 059	4 217 706
ASBIS Ltd. Ireland	01	5 200	20 475
ASBIS Ltd. Ireland	02	3 568	16 144
ASBIS PL Sp. z.o.o.	01	4 359	-
ASBIS PL Sp. z.o.o.	02	-	-
ASBIS Magyarország Kft	01	73 150	-
ASBIS Magyarország Kft	02	14 801	18 831
ASBIS Slovenia	01	-	-
ASBIS Slovenia	02	17 798	60 701
Asbis Bulgaria EOOD	01	-	-
Asbis Bulgaria EOOD	02	34 706	134 222
ASBIS LV SIA	01	2 013	32 465
ASBIS LV SIA	02	-340	148 453
ASBIS Lithuania	01	-	-
ASBIS Lithuania	02	6 274	123 646
ASBISc-CR d.o.o.	02	0	-
Prestigio Europe s.r.o.	02	3 713	10 967
SHARK Online, a.s.	01	14 535	306
SHARK Online, a.s.	02	2 103 253	2 663 476
Euro-Mall, s. r. o.	01	-	-
Euro-Mall, s. r. o.	02	-	-1 484
Euro-Mall, s. r. o.	08	63 025	14 025
Settour Slovakia s.r.o.	01	7 498	348 072
Settour Slovakia s.r.o.	02	-	7 498
ASBIS Romania	02	269 496	672 712
SHARK Computers a.s.	01	86 387	-
SHARK Computers a.s.	02	2 683 673	-

ASBIS SK spol. 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)**

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Materská účtovná jednotka:		-	-
ASBISC ENTERPRISES PLC	01	19 081 110	10 264 960
ASBISC ENTERPRISES PLC	02	1 058 742	1 380 265

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

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. Najčastejším typom transakcií so spriaznenými osobami je nákup tovaru od spoločnosti ASBISC ENTERPRISES PLC, ktorá zároveň patrí medzi najväčších dodávateľov firmy. Zároveň je však táto firma aj odberateľom, ktorej spoločnosť ASBIS SK s.r.o. ojedinele dodáva tovar kúpený u iných dodávateľov, poprípade vracia reklamovaný tovar. Spoločnosť SETTOUR Slovakia, spol. s r.o. je ojedinelým dodávateľom služieb súvisiacich prevažne s cestovnými nákladmi.

V súvislosti s novým ustanovením zákona o dani z príjmov je spoločnosť povinná od 1. januára 2009 viesť primeranú dokumentáciu o transakciách so spriaznenými stranami a o použitej metóde pri stanovení ceny.

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

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by významne ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	39 833	-	-	-	39 833
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 983	-	-	-	3 983
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 286 181	-	-	-	4 286 181
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	644 709	889 219	-	(644 709)	889 219
Vyplatené dividendy	-	-	(644 709)	644 709	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

ASBIS SK spol. 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

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Základné imanie	39 833	-	-	-	39 833
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 983	-	-	-	3 983
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 806 309	-	-	479 872	4 286 181
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	479 872	644 709	-	(479 872)	644 709
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2013	2012
Peniaze	211	110 665	30 525
Ceniny	213	92	-
Účty v bankách	221	1 576 820	415 345
Peniaze na ceste	261	199	-
Spolu		1 687 776	445 870

Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu. Prehľad peňažných tokov je v prílohe, tabuľka č. 1.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Ozna- čenie	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 (+/-)	1 164 641	849 694
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 337 820	1 416 617
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	274 798	329 975
	Zmena stavu rezerv (+/-)	10 604	6 141
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	769 767	491 731
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	812 106	44 770
	Úroky účtované do nákladov (+)	465 220	508 331
	Úroky účtované do výnosov (-)	(10)	(9)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	(316)	22 579
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(13 866)	136
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	19 517	12 963
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	8 531 644	(4 291 222)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(124 558)	(13 862 533)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10 637 494	9 544 027
	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 981 292)	27 283
	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.)	12 034 104	(2 024 910)
	Prijaté úroky (+)	10	9
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(465 220)	(508 331)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(295 300)	(217 423)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	11 273 594	(2 750 656)

ASBIS SK spol. 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)

Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(22 137)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(326 833)	(306 152)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15 042	1 483
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(49 000)	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(382 928)	(304 669)

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(8 976 888)	2 795 228
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	(9 014 581)	2 791 263
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	3 965
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	37 693	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(644 709)	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-

ASBIS SK spol. 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)

	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(9 621 597)	2 795 228
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov(+/-) (súčet A+B+C)	1 269 069	(260 096)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	445 870	737 541
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)	1 714 939	477 445
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(27 163)	(31 575)
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)	1 687 776	445 870