BDO

AUDIT ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
k 31. decembru 2012

ASBIS SK spol. s r.o.

BDO

Tel: +421 2 5710 6666
Fax: +421 2 5710 6610
www.bdoslovakia.com

Zochova 6-8
811 03 Bratislava I
Slovak Republic

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi spoločnosti
ASBIS SK spol. s r.o.:

1. Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ASBIS SK spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2012, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

2. Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve") a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

3. Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

   Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

   Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre naše audítorské stanovisko.

BDO Audit, spol. s r.o., a Slovak limited liability company registered with Commercial Register of District Court Bratislava I, Section: Sro, File No.: 54967/B, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms.
BDO Audit, spol. s r.o., spoločnosť s ručením obmedzeným, registrovaná na Slovensku, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo 54967/B, je členom BDO International Limited, spoločnosti s ručením obmedzeným, registrovanej vo Veľkej Británii a tvorí súčasť medzinárodnej siete BDO pozostávajúcej z nezávislých členských spoločností.

BDO

Stanovisko

4. Podľa nášho stanoviska, priložená účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ASBIS SK spol. s r.o. k 31. decembru 2012 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iné skutočnosti

5. Účtovná závierka spoločnosti ASBIS SK spol. s r.o. za rok končiaci k 31. decembru 2011 bola overená iným audítorom, ktorý dňa 26. marca 2012 vydal k tejto účtovnej závierke správu s nemodifikovaným stanoviskom.

BDO Audit, spol. s r. o.
Licencia UDVA č. 339

Ing. Monika BABINCOVÁ
Licencia UDVA č. 1063

ÚRAD PRE DOHĽAD NAD VÝKONOM AUDITU
UDVA
339
číslo licencie
BDO Audit, spol. s r.o.

ÚRAD PRE DOHĽAD NAD VÝKONOM AUDITU
UDVA
1063
číslo licencie
CERTIFIKOVANÝ AUDÍTOR
Ing. Monika Babincová

1. februára 2013
Zochova 6-8
Bratislava, Slovenská republika

Súvaha Úč POD 1 - 01

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

SÚVAHA
k 31. decembru 2012
(v celých eurách)

Účtovná závierka
[X] - riadna
[ ] - mimoriadna

Účtovná závierka
[X] - zostavená
[ ] - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo
2020334195

IČO
31382541

SK NACE
46.51.0

		Mesiac	Rok
Za obdobie	od	01	2012
	do	12	2012
Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	01	2011
	do	12	2011

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
ASBIS SK spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Tuhovská
Číslo: 33

PSČ: 83106
Obec: Bratislava 35

Číslo telefónu: /
Číslo faxu: /

E-mailová adresa:

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
1.2.2013			
Schválená dňa: 1.2.2013			

ASBIS SK spol. s r.o., DIČ: 2020334195

Súvaha k 31. decembru 2012

Označenie	STRANA AKTÍV	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1 (časť 1) (v eurách)	Korekcia 1 (časť 2) (v eurách)	Netto 2 (v eurách)	Netto 3 (v eurách)
a	b	c				
	Spolu majetok (r. 002 + r. 030 + r. 061)	**001**	**66 659 350**	**2 949 591**	**63 709 759**	**50 724 625**
A.	**Neobežný majetok (r. 003 + r. 011 + r. 021)**	**002**	**6 853 452**	**1 687 932**	**5 165 520**	**5 190 963**
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)**	**003**	**133 276**	**108 139**	**25 137**	**8 890**
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	-	-	-	-
A.I.2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	97 095	73 594	23 501	5 329
A.I.3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	36 181	34 545	1 636	3 561
A.I.4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	-	-	-	-
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	-	-	-	-
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	-	-	-	-
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	-	-	-	-
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)**	**011**	**6 706 151**	**1 579 793**	**5 126 358**	**5 168 048**
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	1 933 263	-	1 933 263	1 860 213
A.II.2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	3 238 585	461 490	2 777 095	2 855 217
A.II.3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 461 132	1 118 303	342 829	402 180
A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	-	-	-	-
A.II.5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016	-	-	-	-
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	3 555	-	3 555	3 555
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	69 616	-	69 616	46 883
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	-	-	-	-
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	-	-	-	-
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)**	**021**	**14 025**	**-**	**14 025**	**14 025**
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	-	-	-	-
A.III.2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	-	-	-	-
A.III.3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	-	-	-	-
A.III.4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	-	-	-	-
A.III.5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	-	-	-	-
A.III.6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	14 025	-	14 025	14 025
A.III.7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	-	-	-	-
A.III.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	-	-	-	-
B.	**Obežný majetok (r. 031+ r. 038 + r. 046 + r. 055)**	**030**	**59 771 217**	**1 261 659**	**58 509 558**	**45 484 986**
B.I.	**Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)**	**031**	**11 904 700**	**257 102**	**11 647 598**	**11 684 262**
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	-	-	-	-
B.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	-	-	-	-
B.I.3.	Výrobky (123) - 194	034	-	-	-	-
B.I.4.	Zvieratá (124) - 195	035	-	-	-	-
B.I.5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	11 053 627	257 102	10 796 525	11 281 744
B.I.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	851 073	-	851 073	402 518
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)**	**038**	**41 349**	**-**	**41 349**	**36 543**
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	-	-	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	-	-	-	-
B.II.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	-	-	-	-
B.II.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	-	-	-	-
B.II.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	-	-	-	-
B.II.6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	-	-	-	-
B.II.7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	41 349	-	41 349	36 543
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)**	**046**	**47 379 298**	**1 004 557**	**46 374 741**	**33 026 640**
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	47 371 996	1 004 557	46 367 439	32 989 425
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	-	-	-	-
B.III.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	-	-	-	-
B.III.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	-	-	-	-
B.III.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	-	-	-	-
B.III.6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	-	-	-	-
B.III.7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - 391A	053	2 035	-	2 035	3 677
B.III.8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	5 267	-	5 267	33 538
B.IV.	**Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)**	**055**	**445 870**	**-**	**445 870**	**737 541**
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	30 525	-	30 525	78 748
B.IV.2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	415 345	-	415 345	658 793
B.IV.3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	-	-	-	-
B.IV.4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	-	-	-	-
B.IV.5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	-	-	-	-
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)**	**061**	**34 681**	**-**	**34 681**	**48 676**
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	-	-	-	-
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	34 681	-	34 681	48 676
C.3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	-	-	-	-
C.4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	-	-	-	-

ASBIS SK spol. s r.o., DIČ: 2020334195

Súvaha k 31. decembru 2012

Označenie a	STRANA PASÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie 5 (v eurách)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6 (v eurách)
	Spolu vlastné imanie a záväzky (r. 067 + r. 088 + r. 121)	**066**	**63 709 759**	**50 724 625**
A.	**Vlastné imanie (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087)**	**067**	**4 974 706**	**4 329 997**
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 069 až r. 072)**	**068**	**39 833**	**39 833**
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	39 833	39 833
A.I.2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-	-
A.I.3.	Zmena základného imania +/- 419	071	-	-
A.I.4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	-	-
A.II.	**Kapitálové fondy súčet (r. 074 až r. 079)**	**073**	**-**	**-**
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	-	-
A.II.2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	-	-
A.II.3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	-	-
A.II.4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-	-
A.II.5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	-	-
A.II.6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079	-	-
A.III.	**Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)**	**080**	**3 983**	**3 983**
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	3 983	3 983
A.III.2.	Nedeliteľný fond (422)	082	-	-
A.III.3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	-	-
A.IV.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 085 + r. 086)**	**084**	**4 286 181**	**3 806 309**
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	4 286 181	3 806 309
A.IV.2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-	-
A.V.	**Výsledok hodpodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)**	**087**	**644 709**	**479 872**
B.	**Záväzky (r. 089 + r. 094 + r. 106 + r. 117+ r. 118)**	**088**	**58 556 712**	**46 247 062**
B.I.	**Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)**	**089**	**165 872**	**159 731**
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	-	-
B.I.2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	-	-
B.I.3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	-	-
B.I.4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	165 872	159 731
B.II.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)**	**094**	**18 898**	**10 549**
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	-	-
B.II.3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	-	-
B.II.4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	-	-
B.II.5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	-	-
B.II.6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	-	-
B.II.7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	-	-
B.II.8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	-	-
B.II.9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	9 843	5 678
B.II.10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	9 055	4 871
B.II.11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	-	-
B.III.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)**	**106**	**38 821 497**	**29 317 601**
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X,475A, 478A, 479A, 47XA)	107	36 440 814	27 860 383
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	-	-
B.III.3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	369 485	261 122
B.III.4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	-	-
B.III.5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	-	-
B.III.6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	-	-
B.III.7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	402 949	344 937
B.III.8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	123 351	115 277
B.III.9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 472 763	636 646
B.III.10	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	12 136	99 236
B.IV.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**117**	-	-
B.V.	**Bankové úvery (r. 119 + r. 120)**	**118**	**19 550 444**	**16 759 181**
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	1 435 864	1 846 143
B.V.2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	18 114 580	14 913 038
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)**	**121**	**178 341**	**147 566**
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	-	-
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	-	-
C.3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	-	-
C.4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	178 341	147 566

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

Príloha č. 4 k opatreniu č. MF/25947/2010-74
Príloha č. 2a k opatreniu č. 4455/2003-92

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. decembru 2012
(v celých eurách)

Účtovná závierka
- [X] - riadna
- [ ] - mimoriadna

Účtovná závierka
- [X] - zostavená
- [ ] - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo
2020334195

IČO
31382541

SK NACE
46.51.0

		Mesiac	Rok
Za obdobie	od	01	2012
	do	12	2012
Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	01	2011
	do	12	2011

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
ASBIS SK spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Tuhovská

Číslo: 33

PSČ: 83106

Obec: Bratislava 35

Číslo telefónu: /

Číslo faxu: /

E-mailová adresa:

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
1.2.2013			
Schválená dňa: 1.2.2013			

ASBIS SK spol. s r.o., DIČ: 2020334195

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2012

Označenie	TEXT	č.r.	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4 (v eurách)	5 (v eurách)
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	197 028 234	160 923 323
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	182 374 337	149 670 163
+	**Obchodná marža (r. 01 - r. 02)**	**03**	**14 653 897**	**11 253 160**
II.	**Výroba (r. 05 + r. 06 + r. 07)**	**04**	**3 200 493**	**1 734 758**
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	3 200 493	1 734 758
II.2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-	-
II.3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	-	-
B.	**Výrobná spotreba (r. 09 + r. 10)**	**08**	**11 600 207**	**7 088 716**
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	296 036	263 395
B.2.	Služby (účtová skupina 51)	10	11 304 171	6 825 321
+	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 - r. 08)**	**11**	**6 254 183**	**5 899 202**
C.	**Osobné náklady súčet (r. 13 až r. 16)**	**12**	**4 106 223**	**3 954 171**
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	3 178 467	3 050 049
C.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	-	-
C.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	833 093	805 230
C.4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	94 663	98 892
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	24 928	18 822
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	329 975	345 053
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 483	20 935
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 619	19 170
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	492 966	459 863
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	44 861	78 010
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	19 145	169 655
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	-	-
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	-	-
*	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r. 25)**	**26**	**1 325 671**	**1 031 413**
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	-	-
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	-	-
VII.	**Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 30 + r. 31 + r. 32)**	**29**	**-**	**-**
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	-	-
VII.2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	-	-
VII.3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	-	-
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	-	-
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	-	-
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	108 028	77 658
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	196 548	1 694
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	-	-
X.	Výnosové úroky (662)	38	9	46
N.	Nákladové úroky (562)	39	508 331	623 968
XI.	Kurzové zisky (663)	40	348 533	369 494
O.	Kurzové straty (563)	41	282 395	392 017
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	273 906	259 168
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	219 177	71 030
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	-	-
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	-	-
*	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45)**	**46**	**(475 975)**	**(382 343)**
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (r. 26 + r. 46)**	**47**	**849 696**	**649 070**
S.	**Daň z príjmov z bežnej činnosti (r. 49 + r. 50)**	**48**	**204 987**	**169 198**
S.1.	- splatná (591, 595)	49	209 792	202 147
S.2.	- odložená (+/- 592)	50	(4 805)	(32 949)
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení (r. 47 - r. 48)**	**51**	**644 709**	**479 872**
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	-	-
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	-	-
*	**Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením (r. 52 - r. 53)**	**54**	**-**	**-**
U.	**Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (r. 56 + r. 57)**	**55**	**-**	**-**
U.1.	- splatná (593)	56	-	-
U.2.	- odložená (+/- 594)	57	-	-
*	**Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení (r. 54 - r. 55)**	**58**	**-**	**-**
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 47 + r. 54)**	**59**	**849 696**	**649 070**
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	-	-
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 51 + r. 58 - r. 60)**	**61**	**644 709**	**479 872**

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3 k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2012

v ☐ - eurocentoch v ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac 01 rok 2012 do mesiac 12 rok 2012

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac 01 rok 2011 do mesiac 12 rok 2011

Dátum vniku účtovnej jednotky
05 09 1994

Účtovná závierka
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO
31382541

DIČ
2020334195

Kód SK NACE
46.51.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
ASBIS SK spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Tuhovská

Číslo: 33

PSČ: 83106

Názov obce: Bratislava 35

Číslo telefónu: /

Číslo faxu: /

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 1.2.2013	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: 1.2.2013			

*) Vyznačuje sa krížikom ☒

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	*2012*	*2011*
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	127	129
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	128	127
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 2012 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2011

Účtovnú závierku spoločnosti ASBIS SK spol. s r.o., za rok 2011 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 29. júna 2012.

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**	**-**

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 2012 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 19 %, 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 nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 23 %.

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 2012. 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 2012, ale ktorá bude vyplatená zamestnancom až v roku 2013.
  - Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou.
  - Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na nevyfakturované logistické a marketingové služby týkajúce sa roku 2012, pri ktorých podľa zmluvy, resp. objednávky fakturácia prebehne až v roku 2013.
  - Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na opravy tovarov predaných v roku 2012 pri ktorých náklady na uplatnenie záruky zo strany odberateľov znáša priamo spoločnosť

- 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 2012 neboli vykonané žiadne zmeny v účtovných zásadách a účtovných postupoch spoločnosti.

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 2012

	Aktivované náklady na vývoj	*Softvér*	*Oceniteľné práva*	*Goodwill*	*Ostatný dlhodobý nehmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Riadok súvahy	*004*	*005*	*006*	*007*	*008*	*009*	*010*	*003*
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

31. december 2011

	Aktivované náklady na vývoj	*Softvér*	*Oceniteľné práva*	*Goodwill*	*Ostatný dlhodobý nehmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Riadok súvahy	*004*	*005*	*006*	*007*	*008*	*009*	*010*	*003*
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2011	-	67 868	36 181	-	-	-	-	104 049
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(4 160)	-	-	-	-	-	(4 160)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2011	-	63 708	36 181	-	-	-	-	99 889
Oprávky								
K 1. januáru 2011	-	56 921	26 269	-	-	-	-	83 190
Prírastky	-	5 618	6 351	-	-	-	-	11 969
Úbytky	-	(4 160)	-	-	-	-	-	(4 160)
K 31. decembru 2011	-	58 379	32 620			-	-	90 999
				-	-			
Opravná položka				-	-			
K 1. januáru 2011	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-			-	-	-
K 31. decembru 2011	-	-	-	-	-	-	-	-
				-	-			
Zostatková hodnota				-	-			
K 1. januáru 2011	-	10 947	9 912	-	-	-	-	20 859
K 31. decembru 2011	-	5 329	3 561	-	-	-	-	8 890

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

31. december 2012

	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. januáru 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. januáru 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. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januáru 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

31. december 2011

	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. januáru 2011	1 860 213	3 200 164	1 442 466	3 555	929	-	6 507 327
Prírastky	-	-	-	-	182 520	-	182 520
Úbytky	-	-	(215 253)	-	-	-	(215 253)
Presuny	-	18 721	117 845	-	(136 566)	-	-
K 31. decembru 2011	1 860 213	3 218 885	1 345 058	3 555	46 883	-	6 474 594
Oprávky							
K 1. januáru 2011	-	266 156	900 381	-	-	-	1 166 537
Prírastky	-	97 512	257 750	-	-	-	355 262
Úbytky	-	-	(215 253)	-	-	-	(215 253)
K 31. decembru 2011	-	363 668	942 878	-	-	-	1 306 546
Opravná položka							
K 1. januáru 2011	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2011	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januáru 2011	1 860 213	2 934 008	542 085	3 555	929	-	5 340 790
K 31. decembru 2011	1 860 213	2 855 217	402 180	3 555	46 883	-	5 168 048

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*
		2012	*2011*	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	578 043	578 043	Allianz a.s. Bratislava
Poistenie hnuteľných 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 nehmotný majetok	*31. december 2012*
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 710 358
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Dlhodobý hmotný majetok	*31. december 2011*
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 715 430
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. 2012*	*Zvýšenie hodnoty*	*Zníženie hodnoty*	*Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období*	*Stav k 31. 12. 2012*
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	-	-	-	14 025
Celkom	**14 025**	**-**	**-**	**-**	**14 025**

Spoločnosť v roku 2011 poskytla pôžičku spoločnosti Euro-Mall, s.r.o., spriaznenej osobe spoločnosti v rámci skupiny ASBIS.

3. Zásoby (r. 031 súvahy)

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	*Riadok*	*Stav k 1. 1. 2012*	*Tvorba*	*Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat-nenosti*	*Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva*	*Stav k 31. 12. 2012*
Materiál	032	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033	-	-	-	-	-
Výrobky	034	-	-	-	-	-
Zvieratá	035	-	-	-	-	-
Tovar	036	257 102	-	-	-	257 102
Nehnuteľnosť na predaj	036	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	037	-	-	-	-	-
Spolu	**031**	**257 102**	**-**	-	-	**257 102**

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 2012*
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	10 796 525
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 hnuteľným veciam.

4. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

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

31. december 2011

Kategória pohľadávok	*Do lehoty splatnosti*	*Po lehote splatnosti*					*Celkom*
		< 30 dní	*< 90 dní*	*< 180 dní*	*< 360 dní*	*> 360 dní*	
Dlhodobé (r. 038)	36 543	-	-	-	-	-	36 543
Krátkodobé (r. 046)	27 344 309	2 624 034	1 127 238	294 568	563 070	1 073 421	33 026 640

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	*Spriaznené osoby*	*Suma k 31. 12. 2012*
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	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. 049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		**887 689**

Položka	*Spoločnosť*	*Suma k 31. 12. 2011*
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. 039): sesterské spoločnosti	Asbis Bulgaria EOOD	5 496
	ASBIS CZ spol s r.o.	155 571
	ASBIS Magyarország Kft.	490
	ASBIS Slovenia	35 681
	Euro-Mall, s. r. o.	107 615
	Prestigio Europe, s.r.o.	4 792
	Shark online, a.s.	57 814
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		**367 459**

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	*Stav k 1. 1. 2012*	*Tvorba*	*Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat-nenosti*	*Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva*	*Stav k 31. 12. 2012*
Pohľadávky z obchodného styku	512 826	494 405	(2 674)	-	1 004 557
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	**512 826**	**494 405**	**(2 674)**	**-**	**1 004 557**

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 %.

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

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**

31. december 2011

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)	36 543	-	36 543
Spolu dlhodobé pohľadávky	**36 543**	**-**	**36 543**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	27 819 920	5 682 331	33 502 251
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)	3 677	-	3 677
Iné pohľadávky (r. 054)	33 538	-	33 538
Spolu krátkodobé pohľadávky	**27 857 135**	**5 682 331**	**33 539 466**

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	*2012*	*2011*
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	8 611 062	5 682 331
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	38 768 236	27 857 135
Spolu krátkodobé pohľadávky	**47 379 298**	**33 539 466**
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 349	36 543
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	**41 349**	**36 543**

4.6. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	*2012*	
	Hodnota predmetu	*Hodnota pohľadávky*
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	46 367 439
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	*2012*	*2011*
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	*675 677*	*509 828*
zdaniteľné	*(483 453)*	*(345 629)*
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	*25 402*	*32 971*
zdaniteľné	-	(4 840)
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	23 %	19 %
Odložená daňová pohľadávka	41 349	36 543
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	*4 805*	*32 948*
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	*2012*	*2011*
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	30 525	78 748
Bankové účty bežné	415 345	658 793
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	**445 870**	**737 541**

6. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	*Riadok*	*31. december 2012*	*31. december 2011*
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
z toho:			
služby spojené s obchodom		-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	34 681	48 676
z toho:			
reklama		*4 897*	*3 426*
predplatné časopisov a novín		*859*	*1 764*
poistenie		*16 442*	*10 555*
služby spojené s obchodom		*6 089*	*23 331*
ostatné poplatky		*6 394*	*9 600*
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-
Spolu	**061**	**34 681**	**48 676**

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 valného zhromaždenia zo dňa 29.6.2012 bol zisk roku 2012 vo výške 479 871,55 EUR rozdelený nasledovne:

- čiastka 479 871,55 EUR bola presunutá na nerozdelený zisk minulých rokov, čím tento nerozdelený zisk dosiahol celkovú sumu 4 286 180,84 EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2012

Položka	***2012***
Účtovný zisk	479 872

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	479 872
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	**479 872**

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

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

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
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*

31. december 2011

Položka	*Stav k 1. 1. 2011*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*Stav k 31. 12. 2011*
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)	216 787	*159 731*	*(199 935)*	*(16 852)*	159 731
z toho:					
rezerva na audit	*28 490*	*13 490*	*(28 490)*	-	*13 490*
rezerva na odmeny	*13 520*	*5 340*	*(13 520)*	-	*5 340*
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	*116 953*	*109 219*	*(116 953)*	-	*109 219*
rezerva na nevyfakturované služby	*25 325*	*31 682*	*(25 325)*	-	*31 682*
rezerva na záručné opravy	*32 499*	-	*(15 647)*	*(16 852)*	-

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky v roku 2012 vrátane odvodov z nich platených vo výške 35,2 %. Celková výška rezervy je 135 720 EUR.

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

Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na nevyfakturované služby týkajúce sa roku 2012 pri ktorých fakturácia prebehne až v roku 2012. Celková výška tejto rezervy je 16 567 EUR.

Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na odmeny týkajúce sa roku 2012, ktoré budú vyplatené zamestnancom až v roku 2013. Výška tejto rezervy je 5 340 EUR.

Spoločnosť tvorila krátkodobú rezervu na krytie záručných opráv produktov Ubiquity, Miktrotik a Microlab. Výška tejto rezervy je vo výške 3 495 €

Spoločnosť plánuje použiť rezervy v priebehu roka 2013.

3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

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

31. december 2012

Položka	*Splatnosť*			*Celkom*
	do lehoty	*do 360 dní po lehote*	*nad 360 dní po lehote*	
Záväzky 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
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)	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (r. 113)	402 949	-	-	402 949
Záväzky 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 2011	**27 769 139**	**11 052 358**	**-**	**38 821 497**

31. december 2011

Položka	*Splatnosť*			
	do lehoty	*do 360 dní po lehote*	*nad 360 dní po lehote*	*Celkom*
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	18 968 455	8 891 928	-	27 860 383
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	261 122	-	-	261 122
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)	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (r. 113)	344 937	-	-	344 937
Záväzky zo sociálneho poistenia (r. 114)	115 277	-	-	115 277
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	636 646	-	-	636 646
Ostatné záväzky (r. 116)	99 236	-	-	99 236
Spolu k 31. decembru 2011	**20 425 673**	**8 891 928**	**-**	**29 317 601**

3.2. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	*Riadok*	*Spolu k 31. 12. 2012*	*Spolu k 31. 12. 2011*
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		11 052 358	8 891 928
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		27 769 139	20 425 673
Spolu krátkodobé záväzky	**106**	**38 821 497**	**29 317 601**
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		18 898	10 549
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	**094**	**18 898**	**10 549**

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

	2012	*2011*
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 678	2 332
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 680	22 928
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	23 680	22 928
Čerpanie sociálneho fondu	(19 515)	(19 582)
Konečný zostatok sociálneho fondu	**9 843**	**5 678**

3.4. Záväzky voči spriazneným osobám

Položka	*Spriaznené osoby*	*Suma k 31. 12. 2012*
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**

Položka	*Spriaznené osoby*	*Suma k 31. 12. 2011*
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107):		
materská a sesterské spoločnosti	ASBISC ENTERPRISES PLC, Cyprus	357 308
	ASBIS CZ spol. s r.o.	11 616
	SETTOUR Slovakia	19 520
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		**388 444**

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

4. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Položka	*Mena*	*Úrok p. a. v %*	*Dátum splatnosti*	*Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012*	*Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2011*
Dlhodobé bankové úvery (r. 119):					
Investičný úver	*EUR*	*1M EURIBOR + 1,5 % p.a.*	*30. 6. 2017*	*1 435 864*	*1 846 143*
Krátkodobé bankové úvery (r. 120):					
Kontokorentný úver	*EUR*	*1M EURIBOR + 1,6 % p.a.*	*31. 10. 2013*	*8 619 848*	*6 961 068*
Revolvingový úver	*EUR*	*Refinančná sadzba + 1,4 % p.a.*	*31. 10. 2013*	*9 084 452*	*7 541 690*
Krátkodobá časť investičného úveru	*EUR*	*1M EURIBOR + 1,5 % p.a.*	*31. 12. 2013*	*410 280*	*410 280*

Spoločnosť k 31. decembru 2012 nesplnila niektoré podmienky úverových zmlúv. Spoločnosť dostala od materskej spoločnosti písomné potvrdenie, že v prípade požiadavky na predčasné splatenie úveru, materská spoločnosť finančne pomôže spoločnosti so splatením úveru a taktiež so zabezpečením prevádzkového financovania. V tejto súvislosti neboli v účtovnej závierke vykonané žiadne úpravy.

5. Časové rozlíšenie (r. 119 súvahy)

Položka	*Riadok*	*31. december 2012*	*31. december 2011*
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	-	-
z toho:		*178 341*	*147 566*
marketing		*174 394*	*147 566*
Spolu	**121**	**178 341**	**147 566**

6. Deriváty

Deriváty zahŕňajú:

Položka	*Účtovná hodnota*		*Dohodnutá cena podkladového nástroja*
	pohľadávky	*záväzku*	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty	-	-	-
z toho:			
forwardové menové deriváty	-	-	-

Položka	*31. december 2012*		*31. december 2011*	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		*Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na*	
	Výsledok hospodárenia	*Vlastné imanie*	*Výsledok hospodárenia*	*Vlastné imanie*
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty	-	-	20 124	-
z toho:				
forwardové menové deriváty	-	-	*20 124*	-

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 2012 nemala spoločnosť žiadne otvorené forwardy na zabezpečenie proti pohybu výmenného kurzu USD.

7. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2012 a 31. decembru 2011 nasledovná:

	31. december 2012			*31. december 2011*		
	Splatnosť			*Splatnosť*		
	do 1 roka vrátane	*od 1 roka do 5 rokov vrátane*	*viac ako 5 rokov*	*do 1 roka vrátane*	*od 1 roka do 5 rokov vrátane*	*viac ako 5 rokov*
Istina	8 836	9 055	-	21 290	4 871	-
Finančný náklad	739	595	-	1 026	72	-
Spolu	**9 575**	**9 650**	**-**	**22 316**	**4 943**	**-**

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:

Oblasť odbytu	*2012*		*2011*	
	EUR	*%*	*EUR*	*%*
Slovensko	134 839 452	67,34	113 161 915	69,57
Zahraničie celkom	65 389 275	32,66	49 496 166	30,43
Predaj celkom	**200 228 727**	**100,00**	**162 658 081**	**100,00**

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

Oblasť odbytu	*Iný spotrebný tovar a služby*		*Software*		*PC komponenty*		*Celkom*	
	2012	*2011*	*2012*	*2011*	*2012*	*2011*	*2012*	*2011*
Slovensko	2 000 590	4 477 091	6 006 759	17 427 978	126 832 103	91 256 846	134 839 452	113 161 915
Zahraničie	3 454 323	21 831 809	1 172 234	531 005	60 762 718	27 133 352	65 389 275	49 496 166
Spolu	**5 454 913**	**26 308 900**	**7 178 993**	**17 958 983**	**187 594 821**	**118 390 198**	**200 228 727**	**162 658 081**

Tržby za vlastné výkony a tovar so spriaznenými osobami:

Spoločnosť	*2012*		*2011*	
	EUR	*%*	*EUR*	*%*
ASBIS CZ, s.r.o., Česká republika	4 217 706	2,11	4 886 001	3,00
ASBISC ENTERPRISES PLC, Cyprus	1 380 265	0,69	1 702 220	1,05
ASBIS Ltd. Ireland	16 144	0,01	-	-
ASBIS Romania	672 712	0,34	-	-
ASBIS Magyarország Kft	18 831	0,01	610	0,00
ASBIS Slovenia	60 701	0,03	153 235	0,09
Asbis Bulgaria EOOD	134 222	0,07	47 419	0,03
ASBIS LV SIA	148 453	0,07	65 511	0,04
ASBIS Vilnius Lithuania	123 646	0,06	164 337	0,10
ASBISc CR d.o.o. Croatia	-	-	-4	-
Euro-Mall, s.r.o.	-1 484	0,00	-916	-
Prestigio Europe s.r.o.	10 967	0,01	13 981	0,01
SHARK online, a.s.	2 663 476	1,33	3 101 502	1,91
Settour Slovakia s.r.o.	7 498	0,00	3 153	-
Spolu	**9 453 137**	**4,72**	**10 137 049**	**6,23**

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

Položka	*31. december 2012*	*31. december 2011*
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	3 200 493	1 734 758
Tržby za tovar	197 028 234	160 923 323
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	**200 228 727**	**162 658 081**

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

Položka	*Riadok*	*2012*	*2011*
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		-	-
Finančné výnosy		*730 476*	*706 366*
kurzové zisky, z toho:	*40*	*348 533*	*369 494*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		*35 412*	*36 278*
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*42*	*273 906*	*259 168*
finančná zľava za skoršiu platbu dodávateľom		*273 906*	*259 168*
Mimoriadne výnosy	52	-	-

VI. NÁKLADY

2. Náklady z hospodárskej činnosti

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

Položka	*Riadok*	*2012*	*2011*
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	182 374 337	149 670 163
Spotreba materiálu	09	180 709	152 251
Spotreba energie	09	115 327	111 144
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby	10	11 304 171	6 825 321
z toho:			
overenie účtovnej závierky audítorom		*10 025*	*37 536*
opravy a údržba		*46 990*	*50 806*
cestovné		*80 916*	*72 254*
náklady na reprezentáciu		*150 656*	*85 532*
provízie		*68 183*	*52 855*
nájomné		*170 216*	*150 587*
služby spojené s obchodom		*8 871 365*	*4 760 335*
prepravné		*859 046*	*737 131*
ostatné služby		*1 046 774*	*878 285*

2.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	*Riadok*	*2012*	*2011*
Náklady za poskytnuté služby			-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:			
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		*10 025*	*37 536*
iné uisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		*6 000*	*8 878*
ostatné neaudítorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	-	-
Finančné náklady		1 206 451	1 088 709
Kurzové straty, z toho:	*41*	*282 395*	*392 017*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		*26 416*	*48 209*
ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*43*	*219 177*	*71 030*
bankové poplatky		*75 333*	*71 030*
Mimoriadne náklady	53	-	-

Náklady z hospodárskej činnosti so spriaznenými osobami:

Spoločnosť	*2012*		*2011*	
	EUR	*%*	*EUR*	*%*
ASBIS CZ, s.r.o., Česká republika	496 751	0,27	464 675	0,31
ASBIS PL Sp. z.o.o., Poľsko	-	-	286 235	0,19
ASBISC ENTERPRISES PLC, Cyprus	10 264 960	5,63	8 432 860	5,63
ASBIS Hungary	-	-	142 992	0,10
ASBIS Ltd. Ireland	20 475	0,01	-	-
ASBIS LV-Latvia	32 465	0,02	7 020	0,00
ASBIS Lithuania	-	-	3 554	0,00
Euro-Mall	-	-	28	0,00
SHARK Online	306	0,00	20 936	0,01
Settour Slovakia s.r.o.	348 072	0,19	126 775	0,08
Spolu	**11 163 029**	**6,12**	**9 485 075**	**6,32**

VI. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2012 je 19 % (2011: 19 %). Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 23 %, ktorá platí pre rok 2013.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	*2012*	*2011*
Splatná daň z príjmov:	209 792	202 147
z bežnej činnosti (r. 049)	*209 792*	*202 147*
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:	(4 805)	(32 949)
z bežnej činnosti (r. 050)	*(4 805)*	*(32 949)*
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	**204 987**	**169 198**

	2012			2011		
	Základ dane	**Daň**	**Daň v %**	**Základ dane**	**Daň**	**Daň v %**
Výsledok hospodárenia pred zdanením	849 696			649 070		
z toho:						
teoretická daň		*161 442*	*19,0 %*		*123 323*	*19,0 %*
Daňovo neuznané náklady	229 184	*43 545*	*5,1%*	*241 495*	*45 884*	*7,0 %*
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	*(46)*	*(9)*	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	**1 078 880**	**204 987**	**24,1 %**	**890 519**	**169 198**	**26,0 %**
Splatná daň z príjmov		209 792	24,7 %		202 147	31,0 %
Odložená daň z príjmov		(4 805)	(0,6%)		(32 949)	(5,0 %)
Celková daň z príjmov		**204 987**	**24,1 %**		**169 198**	**26,0 %**

Efektívna sadzba dane vykázaná v roku 2012 je ovplyvnená nedaňovým odpisom pohľadávok v roku 2012, ku ktorým bola v roku 2012 tvorená nedaňová opravná položka a z ktorej bola vypočítaná odložená daňová pohľadávka.

VII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

1. Prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy

Spoločnosť neeviduje na podsúvahe žiaden majetok.

VIII. 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 takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

K 31. decembru 2012 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 2012 daňové priznania spoločnosti za roky 2008 až 2012 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Spoločnosť uskutočnila počas roka 2012 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 2012. Všetky záväzky spoločnosti sa týkajú bežného účtovného obdobia.

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

Za rok 2012 neboli členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti vyplatené žiadne odmeny okrem pravidelného mesačného platu. Členom štatutárnych orgánov (konateľom, prokuristom) bol počas roku 2012 vyplácaný iba pravidelný mesačný plat v celkovej ročnej brutto čiastke 262 457 EUR (v roku 2011 - 241 072EUR).

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločník, 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, Budapesť, Maďarsko
ASBIS KYPROS	51B, Stygos street, 3117, Limassol, Cyprus
ASBIS LV SIA	Mukusalas iela 72, Riga, Lotyšsko
ASBIS Slovenia	Brodišče 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 Jažlovice 251 01, Česká republika

Spriaznená osoba	*Kód druhu obchodu*	*Hodnotové vyjadrenie obchodu*	
		2012	*2011*
ASBISC ENTERPRISES PLC	01	10 264 960	9 790 933
ASBISC ENTERPRISES PLC	02	1 380 265	1 702 220
ASBIS CZ spol. s r.o.	01	496 751	490 048
ASBIS CZ spol. s r.o.	02	4 217 706	4 886 001
ASBIS Ltd. Ireland	01	20 475	-
ASBIS Ltd. Ireland	02	16 144	-
ASBIS PL Sp. z.o.o.	01	-	296 050
ASBIS PL Sp. z.o.o.	02	-	-
ASBIS Magyarország Kft	01	-	158 456
ASBIS Magyarország Kft	02	18 831	610
ASBIS Slovenia	01	-	-
ASBIS Slovenia	02	60 701	153 235
Asbis Bulgaria EOOD	01	-	-
Asbis Bulgaria EOOD	02	134 222	47 419
ASBIS LV SIA	01	32 465	4 412
ASBIS LV SIA	02	148 453	65 511
ASBIS Lithuania	01	-	3 799
ASBIS Lithuania	02	123 646	164 337
ASBISc-CR d.o.o.	02	-	-4
Prestigio Europe s.r.o.	02	10 967	13 981
SHARK Online, a.s.	01	306	25 105
SHARK Online, a.s.	02	2 663 476	3 101 502
Euro-Mall, s. r. o.	01	-	-
Euro-Mall, s. r. o.	02	-1 484	-916
Euro-Mall, s. r. o.	08	14 025	14 025
Settour Slovakia s.r.o.	01	348 072	129 095
Settour Slovakia s.r.o.	02	7 498	3 153
ASBIS Romania	02	672 712	-

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	*Kód druhu obchodu*	*Hodnotové vyjadrenie obchodu*	
		2012	*2011*
Materská účtovná jednotka:		-	-
ASBISC ENTERPRISES PLC	01	10 264 960	9 790 933
ASBISC ENTERPRISES PLC	02	1 380 265	1 702 220

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.

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

Po 31. decembri 2012 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by významne ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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 účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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	-	-	-	-	-

31. december 2011

Položka	*Stav k 1. 1. 2011*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 12. 2011*
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 účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 983	-	-	-	3 983
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 072 054	-	-	734 255	3 806 309
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	734 255	479 872	-	(734 255)	479 872
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	*Účet*	*2012*	*2011*
Peniaze	211	30 525	78 748
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	415 345	658 793
Spolu		**445 870**	**737 541**

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

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)**	**849 694**	**649 070**
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	**1 381 076**	**1 349 489**
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	329 975	345 053
	Zmena stavu rezerv (+/-)	6 141	(57 056)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	491 731	285 407
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	44 770	95 488
	Úroky účtované do nákladov (+)	508 331	623 968
	Úroky účtované do výnosov (-)	(9)	(46)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)		11 932
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	136	(1 765)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)		46 508
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	**(4 287 475)**	**184 815**
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(13 839 833)	(1 850 849)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	9 515 694	1 557 380
	Zmena stavu zásob (-/+)	36 664	478 284
	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.)	**(2 056 705)**	**2 183 374**
	Prijaté úroky (+)	9	46
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(508 331)	(623 968)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(217 423)	(61 226)
A.	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti**	**(2 782 450)**	**1 498 226**
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(306 152)	(179 512)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 483	20 935
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	(14 025)
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti**	**(304 669)**	**(172 602)**
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	**-**	**-**
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	**2 795 447**	**(1 040 375)**
	Príjmy z úverov (+)	2 791 263	40 988
	Výdavky na splácanie úverov (-)		(1 033 401)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	4 184	(47 962)
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti**	**2 795 447**	**(1 040 375)**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)**	**(291 672)**	**285 249**
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	737 541	458 252
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		(5 960)
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)**	**445 869**	**737 541**