

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť GEFCO SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 6. júla 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 31. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32974/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zasielateľstvo,
- logistické služby v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie služieb colnej deklarácie,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- nákup tovaru za účelom jeho predaja inému prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod)
- prenájom hnuťelných vecí

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	390	378
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	416	414
počet vedúcich zamestnancov	38	37

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 3. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 30. decembra 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 30. decembra 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 3. júna 2013, schválilo spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GEFCO, rue des Lilas d' Espagne 77/81, Courbevoie 92402, Francúzska republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny PSA. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť PSA Peugeot Citroën, Paris Grand Armée, 75, avenue de la Grande Armée, 75016 Paris, Francúzska republika. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

20. Decembra 2012 skupina PSA odpredala 75% akcií spoločnosti GEFCO S.A., novým vlastníkom sa stala spoločnosť JCS Russian Railway, Novaya Basmannaya 2, Moskva 107174, Rusko.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpisovaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyš sa zverejňujú dopady významných opráv.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne, s výnimkou zmien, ktoré boli vyvolané zmenou legislatívy (zmena Zákona o účtovníctve a Postupov účtovania).

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

V decembri 2013 Národná rada SR schválila vládny návrh zákona o zmene a doplnení zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov vrátane zmeny sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22%. Preto sa v účtovnej závierke pri výpočte odloženej dane uvažuje so sadzbou dane 22 %.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér k umývacej linke	3	lineárna	33,3
Softvér ku skenovaciemu systému	5	lineárna	20
Softvér na tlač faktúr	5	lineárna	20
Softvér OPTIM	5	lineárna	20
Iný softvér	2	lineárna	50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania s výnimkou kancelárskeho nábytku, ktorý je zaradený na účet 022 a odpisovaný 6 rokov, výpočtovej techniky, GeffBoxov, ktoré sú tiež evidované na účte 022 a odpisované 4 roky a ostatného hmotného majetku (manipulačná technika, prístroje, faxové prístroje a iné) evidovaného na účte 022 a odpisovaného 2 roky. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Elektrické a optické siete	20	lineárna	5,00
Nádrže, klimatizačné zariadenia, telekomunikačné rozvody	12	lineárna	8,33
Umývacia linka	15	lineárna	6,66
Kancelársky nábytok	6	lineárna	16,66
Výpočtová technika	4	lineárna	25,00
Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	2-4	lineárna	25-50

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.) znížené o zľavy z ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako definujú postupy účtovania. Úbytok nakupovaných zásob sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravnej položky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť tvorila rezervy najmä na:

- Nevyplatené zamestnanecké bonusy,
- Nevýčerpané dovolenky vrátane sociálnych nákladov,
- Odchod do dôchodku,
- Fakturáciu služieb v skupine,
- Medzinárodnú prepravu,
- Prenájom skladu a prepravu automobilov a transportné poškodenia.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddávkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddávky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb, skladovacích služieb a zasielateľstva.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 2 000 000 EUR, s výškou spoluúčasti 15 000 EUR (k 31 decembru 2012: 2 000 000 EUR, s výškou spoluúčasti 15 000 EUR).

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 9 106 EUR (k 31. decembru 2012: 25 318 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 10 097 EUR (k 31. decembru 2012: 10 100 EUR).

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku									
31.12.2013									
Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	A	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté dlhodobé predávky na nehmotný majetok		Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	68 240	-	-	-	-	9 808	-	78 048
Prírastky	-	-	-	-	-	-	8 399	-	10 277
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	9 808	-	-	-	-	-9 808	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	79 926	-	-	-	-	8 399	-	88 325
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	33 812	-	-	-	-	-	-	33 812
Prírastky	-	13 272	-	-	-	-	-	-	13 272
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	47 083	-	-	-	-	-	-	47 083
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	34 428	-	-	-	-	9 808	-	44 236
Stav na konci účtovného obdobia	-	32 843	-	-	-	-	8 399	-	41 242

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.	
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku	
31.12.2012	
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	

	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Dlhodobý nehmotný majetok		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	68 240	-	-	-	-	-	-	68 240
Prírastky	-	-	-	-	-	-	9 808	-	9 808
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	68 240	-	-	-	-	9 808	-	78 048
Opravy	-								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	21 225	-	-	-	-	-	-	21 225
Prírastky	-	12 587	-	-	-	-	-	-	12 587
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	33 812	-	-	-	-	-	-	33 812
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	47 015	-	-	-	-	-	-	47 015
Stav na konci účtovného obdobia	-	34 428	-	-	-	-	9 808	-	44 236

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Samostatné hmotné veci										
a súbory hnutlivých vecí										
Pestovateľské celky trvalých porastov										
Základné stádo a ťažné zvieratá										
Ostatný dlhodobý majetok										
Obstarávaný dlhodobý majetok										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý majetok										
Spolu										

Stav na začiatku účtovného

obdobia

Prírastky

Úbytky

Presuny

Stav na konci účtovného

obdobia

Opravy

Stav na začiatku účtovného

obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného

obdobia

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného

obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného

obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného

obdobia

Stav na konci účtovného

obdobia

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý hmotný majetok		Pozemky	Služby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný dlhodobý majetok	Obstarávaný dlhodobý majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý majetok	Spolu

Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	240 127	4 238 631	-	-	-	289 150	-	4 767 908
Prírastky	-	-	86 067	480 802	-	-	-	131 160	-	697 499
Úbytky	-	-	-	510 601	-	-	-	-288 620	-	510 601
Presuny	-	-	-	288 620	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	326 194	4 497 452	-	-	-	131 160	-	4 954 806
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	87 943	2 150 146	-	-	-	-	-	2 238 089
Prírastky	-	-	36 854	697 360	-	-	-	-	-	734 214
Úbytky	-	-	-	510 601	-	-	-	-	-	510 601
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	124 797	2 336 905	-	-	-	-	-	2 461 702
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	152 184	2 088 485	-	-	-	289 150	0	2 529 819
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	201 397	2 160 547	-	-	-	131 160	0	2 493 104

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2013 ani k 31. decembru 2012 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

Vývoj opravných položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravných položky k 31.12.2012	Tvorba opravných položky	Zúčtovanie		Stav opravných položky k 31.12.2013
			z dôvodu zániku opodstatnenosti	opravných položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	321 776	75 335	-222 737	-30 153	144 221
Pohľadávky spolu	321 776	75 335	-222 737	-30 153	144 221

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31. decembru 2013	V lehote splatnosti		Po lehote splatnosti		Pohľadávky spolu
a	b		c		d
Dlhodobé pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku	16 578		-		16 578
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 578		-		16 578
Krátkodobé pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku	15 153 555		2 923 121		18 076 676
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 103 289		-		5 103 289
Daňové pohľadávky a dotácie	467 443		-		467 443
Iné pohľadávky	1 173		-		1 173
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 725 460		2 923 121		23 648 581

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31. decembru 2013	a	b	Po lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
			c	d	
Dlhodobé pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku		23 905	-		23 905
Dlhodobé pohľadávky spolu		23 905	-		23 905
Krátkodobé pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku		12 853 601	1 745 305		14 598 906
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		291	-		291
Daňové pohľadávky a dotácie		882 232	-		882 232
Iné pohľadávky		247 265	-		247 265
Krátkodobé pohľadávky spolu		13 983 389	1 745 305		15 728 694

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2013	31.12.2013
Pokladnica, ceniny	48 511	28 966
Bežné bankové účty	1 975 306	5 191 442
Spolu	2 023 817	5 220 408

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,08-0,17	5 103 289	291
Spolu			5 103 289	291

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
	Stav			Stav		
	a	b	c	d	e	f
	k 31. 12. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2013	
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 587 886	2 795 397	1 253 031	1 241 386	2 888 866	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	144 323	101 310	144 323	-	-	101 310
Fakturácia služieb v skupine	21 368	132 212	11 368	10 000	132 212	132 212
Medzinárodná preprava	1 151 137	0	124 446	1 026 691	-	-
Prenájom skladu a preprava automobilov	566 035	813 362	462 067	103 968	813 362	813 362
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 226	9 640	8 226	-	-	9 640
Manipulačné služby	45 423	-	-	-	-	45 423
OVS prepravné služby	188 234	202 867	188 234	-	-	202 867
Rezerva na dobropis	78 980	119 777	78 980	-	-	119 777
Iné	61 336	196 116	60 461	-	-	196 991
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 265 062	1 575 284	1 078 105	1 140 659	1 621 582	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Transportné poškodenia	15 322	375 949	-	-	-	391 271
Rezerva na odchod do dôchodku	31 849	-	-	-	-	31 849
Odmeny pracovníkom	275 653	329 416	174 926	100 727	329 416	329 416
Rezerva na riziko - dodatočný nájom		271 394	-	-	-	271 394
Rezerva na riziko - súdny spor		217 803	-	-	-	217 803
Rezerva na vyraďenie poškodených GEFBOX		25 551	-	-	-	25 551
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	322 824	1 220 113	174 926	100 727	1 267 284	

Spoločnosť zrušila rezervu na medzinárodnú prepravu – palivovú doložku vo výške 1 026 691 EUR v dôsledku zmeny metodiky a uzatvorenia nových zmlúv s obchodnými partnermi.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k	
	31.12.2011				31.12.2012	
b		c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 790 768	2 176 776	1 248 140	131 519	2 587 886	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	107 051	114 389	77 117	-	144 323	
Fakturácia služieb v skupine Medzinárodná preprava	17 000	21 368	17 000	-	21 368	
Prenájom skladu a preprava automobilov	820 733	829 842	371 516	127 922	1151 137	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	409 548	564 648	404 661	3 500	566 035	
Manipulačné služby	8 000	8 226	8 000	-	8 226	
OVS prepravné služby	-	45 423	-	-	45 423	
Rezerva na dobropis	-	188 234	-	-	188 234	
Iné	-	78 980	-	-	78 980	
	70 246	39 796	48 707	-	61 336	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 432 578	1 890 906	927 001	131 422	2 265 062	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu						
Transportné poškodenia	102 408	-	86 989	97	15 322	
Rezerva na odchod do dôchodku	21 632	10 217	-	-	31 849	
Odmeny pracovníkom	234 150	275 653	234 150	-	275 653	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	358 190	285 870	321 139	97	322 824	

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31. 12. 2012
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 675 589	4 594 536
	15 764 580	12 187 955
Krátkodobé záväzky spolu	23 440 169	16 782 491

Súčasnou vekovou štruktúrou záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) vo výške 14 350 EUR (k 31. decembru 2012: 75 244 EUR).

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 028 757	702 130
– odpočítateľné	-61 954	-186 343
– zdaniťelné	1 090 711	888 473
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-963 529	-374 976
– odpočítateľné	-963 529	-374 976
– zdaniťelné		

Sadzba dane z príjmov (v %)

22	23
----	----

Odložený daňový záväzok

14 350	75 245
--------	--------

Zmena odloženého daňového záväzku

Zaučítovaná ako náklad	-60 895	29 087
Zaučítovaná do vlastného imania	-60 895	29 087

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 822	42 994
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	39 293	46 971
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	88 115	89 965
Čerpanie sociálneho fondu	88 115	89 965
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

	Network		Automotive		Supply		Spolu
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	
Slovenská republika	55 311 933	52 255 895	2 310 343	2 105 327	10 864 640	8 473 502	62 834 724
Česká republika	488 178	368 231	249 628	180 010	839 061	777 958	1 326 199
Francúzsko	15 903 144	14 083 338	6 557 874	6 710 418	415 257	547 166	21 340 922
Veľka Britania	207 368	180 397	-	-	2 088	-	180 397
Nemecko	4 247 755	482 745	1 164 464	977 429	1 098 181	1 064 908	2 525 082
Taliani	816 594	606 849	23 022	38 676	-	-	645 526
Španielsko	1 279 893	861 327	7 828	20 633	246 328	111 431	993 392
Maďarsko	78 446	217 130	235 483	39 882	406 933	297 753	554 765
Rakúsko	474 384	1 460 738	63 884	38 167	258 013	297 762	1 796 667
Poľsko	137 744	301 408	44 325	72 080	338 033	409 797	783 285
Iné	3 792 680	655 352	335 340	144 097	429 048	578 498	1 377 947
Spolu	82 738 119	71 473 410	10 992 190	10 326 720	14 895 494	12 558 774	94 358 904

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby z predaja služieb	108 627 810	94 358 904
Tržby za tovar	7 577	1 959
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	920 182	948 868
Čistý obrat spolu	109 555 569	95 309 731

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby auditorskou spoločnosťou

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby auditorskou spoločnosťou sa uvádza v nasledujúcej tabuľke:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	91 736 382	78 538 558
<i>Náklady voči auditorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>34 693</i>	<i>29 983</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	24 100	20 590
Daňové poradenstvo	6 093	5 393
Ostatné neauditorské služby	4 500	4 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>91 701 689</i>	<i>78 508 575</i>
Prepravné - Network	64 117 970	58 338 339
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	7 344 904	7 261 296
Preprava Groupage (zberná služba)	2 159 371	2 029 042
Preprava Overseas	5 899 483	1 622 098
Opravy a udržiavanie	431 207	510 320
Umývanie a preprava Gefbox	2 086 556	1 870 613
Preprava a skladovanie ILL	138 035	293 983
Cestovné	151 104	157 316
Telefónne poplatky a poštovné	177 749	235 502
Leasing - služobné vozidlá	195 177	247 221
Nájom kancelárskych priestorov, sklad, priestorov, VZN	2 917 489	2 468 241
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	33 882	26 535
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	891 298	739 605
Náklady na reprezentáciu	136 929	117 209
Personálne agentúry	84 769	80 042
Licenčné poplatky - management fees	4 334 955	2 004 320
Náklady na školenie zamestnancov	219 028	196 305
Náklady na inzerciu a reklamu	98 126	53 854
Colné služby	6 349	26 990
Ostatné	277 308	229 743
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 218 391	1 268 593
Predaj majetku	293	2 259
Predaj materiálu	11 993	15
Zmluvné pokuty	193 893	116 495
Manka a škody	36 296	129 897
Dary	29 356	23 125
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-177 555	-25 570
Odpis pohľadávky	38 963	78 059
Poistné	172 583	133 126
Transportné poškodenia	679 964	592 884
Ostatné	232 605	218 304
Finančné náklady, z toho:	26 116	24 517
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 307	1 732
Nákladové úroky	81	3 420
Bankové poplatky	21 728	19 366

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013		2012	
	Základ dane b	Daň c	Základ dane e	Daň f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 997 668		6 354 090	
teoretická daň		1 149 464		1 207 277
Daňovo neuznané náklady	1 725 714	396 914	563 968	107 154
Výnosy nepodliehajúce dani	-703 677	-161 846	-54 171	-10 292
Spolu	6 019 705	1 384 532	6 863 887	1 304 139
Splatná daň z príjmov		1 384 532		1 304 139
Odložená daň z príjmov		-60 895		29 087
Celková daň z príjmov		1 323 637		1 333 226
				20.52 %
				20.52 %
				0.46 %
				20.98 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-10 255	22 453
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-10 907	33 383

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 44 osobných automobilov v obstarávacej cene 715 011 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2015. Spoločnosť začala v decembri 2012 prenajímať 36 osobných automobilov od dodávateľa ALD Automotive, ďalšie 2 osobné automobily začala prenajímať v priebehu roka 2013 a zvyšných 6 osobných automobilov prenajíma od ČSOB Leasing ako doposiaľ.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 59 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 181 126 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvreté do roku 2015.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

Adresa prenájatých priestorov	Typ prenájatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava Plynárska ul.	Kancelárske priestory	Do roku 2016
Kecnoch	Kancelárske a skladové priestory	Do roku 2014 s polročným obnovením
Trnava - areál PCA	Kancelárske a skladové priestory	Do roku 2020
Trnava - logistický park	Kancelárske a skladové priestory	Do roku 2016
Žilina	Kancelárske priestory	Doba neurčitá
Senec	Kancelárske a skladové priestory	Do roku 2014

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuádzajú sa v súvahe:

- Poskytnuté záruky tretím stranám z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Trnave vo výške 522 942 EUR (2012: 300 162 EUR), z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 140 500 EUR (2012: 140 500 EUR), z titulu nájmu priestorov v Bratislave 34 908 EUR (2012: žiadne)
- Poskytnuté ručenia z titulu colných dlhov vo výške 1 071 000 EUR (2012: 1 071 000 EUR)

Spoločnosť je od roku 2012 držiteľom štatútu AEO – Schválený hospodársky subjekt a na základe tejto skutočnosti si znížila v banke hodnotu bankových záruk.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	698 350	-
Z ručenia	1 071 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2012	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	440 662	-
Z ručenia	1 071 000	-

2. Podmienené aktíva

Spoločnosť má nasledujúce podmienené aktíva ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuádzajú sa v súvahe: Spoločnosť je účastníkom súdnych sporov so spoločnosťami MAD HLOHVEC, s.r.o. a Štefan Marák EXPRES-KURIÉR kde si nárokuje bezdôvodné obohatenie zo strany MAD HLOHVEC, s.r.o. v celkovej výške 528 000 EUR bez príslušenstva a zo strany Štefan Marák EXPRES-KURIÉR v celkovej výške 79 721,33 EUR bez príslušenstva. Keďže v súčasnosti nie je možné spoľahlivo odhadnúť výsledok týchto súdnych sporov, Spoločnosť neučtovala o výnose a sleduje tieto pohľadávky na podsúvahe.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy za výkon funkcií členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 187 419 EUR (v roku 2012: 143 264 EUR).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2012 b	c	d	e	31.12.2013 f
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	20 866	20 866
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 020 866	3 674 031	-	-5 020 866	3 674 031
Vyplatené dividendy	-	-	5 000 000	5 000 000	-
Spolu	5 604 020	3 674 031	5 000 000	0	4 278 051

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011 b	c	d	e	31.12.2012 f
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 954 663	-	-	-1 954 663	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 148 629	5 020 866	-	-7 148 629	5 020 866
Vyplatené dividendy	-	-	9 103 292	9 103 292	-
Spolu	9 686 446	5 020 866	9 103 292	0	5 604 020

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený nasledovne:

	2012
Účtovný zisk	5 020 866
Výplata dividend	-5 000 000
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	-20 866

Rozdelenie účtovného zisku

	2013
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	117 031
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 557 000
Spolu	3 674 031

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 3 674 031 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 3 557 000 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 117 031 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky		
Zaplatené úroky	-81	-3 420
Prijaté úroky	3 289	19 168
Zaplatená daň z príjmov	-1 143 523	-1 990 835
Peňažné toky pred minoriatnymi položkami	-	-
Prijmy z mimoriadnych položiek	-1 140 315	-1 975 087
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 140 315	-1 975 087
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-373 820	-706 049
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Obstaranie investícií	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-373 820	-706 049
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	-	-
Prijmy / (výdavky) na poskytnuté pôžičky	-5 102 998	8 384 928
Prijmy z úverov	-3 492	5 515
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Výdavky na úhradu finančného leasingu	-	-
Vyplatené dividendy	-5 000 000	-9 103 292
Splátky prijatých úverov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-10 106 491	-712 849
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3 196 591	3 833 262
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 220 408	1 387 146
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 023 817	5 220 408

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	4 997 668	6 354 090
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	650 244	615 646
Škody na majetku	-	129 897
Opravná položka k pohľadávkam	-147 402	-25 570
Odpis pohľadávok	8 810	78 059
Opravná položka k zásobám	-	-
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-	-
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-	-
Výnosové úroky	-3 289	-19 168
Nákladové úroky	81	3 420
Nerealizované kurzové straty	-	-
Nerealizované kurzové zisky	-	-
Rezervy	-	-
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	299 980	797 118
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-47	-832
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	-	-
Iné nepeňažné operácie	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 806 045	7 932 660
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktiv)	-3 999 570	-4 041 940
Úbytok (prírastok) zásob	-48 817	-68 226
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	6 666 329	3 403 921
Peňažné toky z prevádzky	8 423 988	7 226 414

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.