
GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

SPRÁVA AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2013

**SPRÁVA AUDÍTORA
O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI**

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

K 31. DECEMBRU 2013

Identifikačné údaje:

Obchodné meno účtovnej jednotky:	GEFCO SLOVAKIA s.r.o.
IČO:	35 898 526
Sídlo (presná adresa):	Plynárenská 1 821 09 Bratislava 2
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2013
Dátum vyhotovenia správy:	30. apríla 2014
Audítor:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia UDVA 236 Ing. Barbora Lux, MBA Zodpovedná audítorka Licencia UDVA 993

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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, 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

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili 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 pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Bratislava, 30. apríla 2014

Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia UDVA 236



Ing. Barbora Lux, MBA
Zodpovedná audítorka
Licencia UDVA 993



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 6 9 2 6 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 3 5 8 9 8 5 2 6	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 5 2 . 2 9 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEFCO SLOVAKIA s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P L Y N Á R E N S K Á

Číslo

1

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 3 2 1 3 2 9 1 0 0 2 / 3 2 1 3 2 9 3 2

E-mailová adresa

P E T E R . S I M K O V I C @ G E F C O . S K ,

Zostavená dňa:

2 2 . 0 4 . 2 0 1 4

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:

. . 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	3 3 8 9 8 6 7 0	3 0 6 2 3 5 5 9	
			3 2 7 5 1 1 1	2 5 0 5 5 1 5 6	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	5 3 9 1 8 0 6	2 2 6 0 9 1 6	
			3 1 3 0 8 9 0	2 5 3 7 3 4 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	8 8 3 2 5	4 1 2 4 2	
			4 7 0 8 3	4 4 2 3 6	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	7 9 9 2 6	3 2 8 4 3	
			4 7 0 8 3	3 4 4 2 8	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	8 3 9 9	8 3 9 9	
				9 8 0 8	
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	5 3 0 3 4 8 1	2 2 1 9 6 7 4	
			3 0 8 3 8 0 7	2 4 9 3 1 0 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	4 2 9 3 6 6	2 1 2 9 9 4	
			2 1 6 3 7 2	2 0 1 3 9 7	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	4 7 3 4 2 6 9	1 8 6 6 8 3 4	
			2 8 6 7 4 3 5	2 1 6 0 5 4 7	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	1 3 9 8 4 6	1 3 9 8 4 6	1 3 1 1 6 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 5 8 8 1 5 3 0	2 5 7 3 7 3 0 9	
			1 4 4 2 2 1		2 0 7 9 4 9 6 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	1 9 2 5 5 4	1 9 2 5 5 4	
					1 4 3 7 3 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1 9 2 5 5 4	1 9 2 5 5 4	
					1 4 3 7 3 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	1 6 5 7 8	1 6 5 7 8	
					2 3 9 0 5
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	1 6 5 7 8	1 6 5 7 8	
					2 3 9 0 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	2 3 6 4 8 5 8 1	2 3 5 0 4 3 6 0	
			1 4 4 2 2 1		1 5 4 0 6 9 1 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 8 0 7 6 6 7 6	1 7 9 3 2 4 5 5	
			1 4 4 2 2 1		1 4 2 7 7 1 3 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	5 1 0 3 2 8 9	5 1 0 3 2 8 9	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			2 9 1
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	4 6 7 4 4 3	4 6 7 4 4 3	
					8 8 2 2 3 2
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 1 7 3	1 1 7 3	
					2 4 7 2 6 5
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	2 0 2 3 8 1 7	2 0 2 3 8 1 7	
					5 2 2 0 4 0 8
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4 8 5 1 1	4 8 5 1 1	
					2 8 9 6 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057		1 9 7 5 3 0 6	1 9 7 5 3 0 6
					5 1 9 1 4 4 2
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061		2 6 2 5 3 3 4	2 6 2 5 3 3 4
					1 7 2 2 8 4 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063		2 9 7 8 1 8	2 9 7 8 1 8
					3 5 8 4 1 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065		2 3 2 7 5 1 6	2 3 2 7 5 1 6
					1 3 6 4 4 3 5

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	3 0 6 2 3 5 5 9	2 5 0 5 5 1 5 6
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	4 2 7 8 0 5 1	5 6 0 4 0 2 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	5 3 0 1 4 0	5 3 0 1 4 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	5 3 0 1 4 0	5 3 0 1 4 0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	5 3 0 1 4	5 3 0 1 4
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	5 3 0 1 4	5 3 0 1 4
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	2 0 8 6 5	
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	2 0 8 6 5	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	3 6 7 4 0 3 2	5 0 2 0 8 6 6
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	2 6 3 4 5 4 0 8	1 9 4 5 1 1 3 6
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	2 8 8 8 8 6 6	2 5 8 7 8 8 6
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 6 2 1 5 8 2	2 2 6 5 0 6 2
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1 2 6 7 2 8 4	3 2 2 8 2 4
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	1 4 3 5 0	7 5 2 4 4
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103		
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	1 4 3 5 0	7 5 2 4 4
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	2 3 4 4 0 1 6 9	1 6 7 8 2 4 9 1
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 6 3 7 7 7 6 4	1 2 6 1 1 4 6 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	6 4 4 3 7 0 6	3 6 0 9 2 8 2
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	3 3 4 6 1 0	3 0 5 9 1 9
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	2 2 5 1 3 0	1 9 9 7 1 5
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	5 8 8 3 1	4 9 4 6 4
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	1 2 8	6 6 4 6
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	2 0 2 3	5 5 1 5
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	2 0 2 3	5 5 1 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	1 0 0	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	1 0 0	

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á	Ä	B	Č	D	É	F	G	H	Í	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Š	T	Ú	V	X	Ý	Ž	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 1 8 6 9 2 6 7	X riadna	X zostavená	od	0 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do	1 2 2 0 1 3
3 5 8 9 8 5 2 6		(vyznačí sa x)	od	0 1 2 0 1 2
SK NACE			do	1 2 2 0 1 2
5 2 . 2 9 . 0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEFCO SLOVAKIA s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
PLYNÁRENSKÁ	1

PSČ Obec

8 2 1 0 9 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 3 2 1 3 2 9 1 0 0 2 / 3 2 1 3 2 9 3 2

E-mailová adresa

PETER . SIMKOVIC@GEFCO . SK

Zostavený 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:
2 2 . 0 4 . 2 0 1 4			
Schválený dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	7 5 7 7	1 9 5 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	7 5 6 4	1 9 5 9
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	1 3	0
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1 0 8 6 2 7 8 1 0	9 4 3 5 8 9 0 4
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1 0 8 6 2 7 8 1 0	9 4 3 5 8 9 0 4
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	9 4 4 6 1 1 2 4	7 9 9 6 4 1 4 6
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	2 7 2 4 7 4 2	1 4 2 9 5 8 9
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	9 1 7 3 6 3 8 2	7 8 5 3 4 5 5 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 4 1 6 6 6 9 9	1 4 3 9 4 7 5 8
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	8 1 8 0 4 4 6	7 0 8 2 2 3 5
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	5 7 8 2 1 9 5	5 0 4 5 7 6 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	2 0 4 4 5 1 4	1 6 9 7 1 1 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	3 5 3 7 3 7	3 3 9 3 5 3
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 8 4 9 6	1 7 9 9 5
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	6 5 0 2 4 4	6 1 5 6 4 6
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	4 4 8 0 5	2 7 3 7 1
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 2 2 8 5	2 2 7 4
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohrádkam (+/-547)	21	- 1 4 7 4 0 2	- 2 5 5 7 0
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	8 7 5 3 7 8	9 2 1 4 9 7
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1 3 5 3 5 0 8	1 2 9 1 8 8 9
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	5 0 1 9 3 0 5	6 3 5 9 1 5 7
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
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		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	3 2 8 9	1 9 1 6 8
N.	Nákladové úroky (562)	39	8 1	3 4 2 0
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 1 9 0	2 8 5
O.	Kurzové straty (563)	41	4 3 0 7	1 7 3 2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 1 7 2 8	1 9 3 6 6
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	- 2 1 6 3 7	- 5 0 6 5
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	4 9 9 7 6 6 8	6 3 5 4 0 9 2
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	1 3 2 3 6 3 7	1 3 3 3 2 2 6
S.1.	- splatná (591, 595)	49	1 3 8 4 5 3 2	1 3 0 4 1 3 9
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 6 0 8 9 5	2 9 0 8 7
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	3 6 7 4 0 3 1	5 0 2 0 8 6 6
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 58)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
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	4 9 9 7 6 6 8	6 3 5 4 0 9 2
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	3 6 7 4 0 3 1	5 0 2 0 8 6 6

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2013**

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 1 8 6 9 2 6 7	X riadna	X zostavená	od	1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do	1 2 2 0 1 3
3 5 8 9 8 5 2 6	priebežná	(vyznačí sa x)	od	1 2 0 1 2
SK NACE	v eurocentoch		do	1 2 2 0 1 2
5 2 . 2 9 . 0	X v celých eurách	(vyznačí sa x)		
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEFCO SLOVAKIA s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PLYNÁRENSKÁ

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 BRATISLAVA 2 - RUŽINOV

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 3 2 1 3 2 9 1 0 0 2 / 3 2 1 3 2 9 3 2

E-mailová adresa

PETER . SIMKOVIC@GEFCO . SK

Zostavené dňa:

2 2 . 0 4 . 2 0 1 4

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:

Schválené dňa:

. 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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 hnuteľných 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 Citroen, Paris Grande 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 predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše 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, poistné 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 obstarávací 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 obstarávací 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, GefBoxov, 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
Umývací 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, poistné, 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,
- Nevyčerpané 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 nevyužité daňové 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 (lízíng)

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 preddavkov) 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 preddavky 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 preddavky 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 preddavky 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	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	68 240	-	-	-	9 808	-	78 048
Prírastky	-	1 878	-	-	-	8 399	-	10 277
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	9 808	-	-	-	-9 808	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	79 926	-	-	-	8 399	-	88 325
Oprávky								
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

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 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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Bežné účtovné obdobie									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	326 194	4 497 452	-	-	-	131 160	-	4 954 806
Prírastky	-	103 172	120 171	-	-	-	140 569	-	363 912
Úbytky	-	-	14 514	-	-	-	723	-	15 237
Presuny	-	-	131 160	-	-	-	-131 160	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	429 366	4 734 269	-	-	-	139 846	-	5 303 481
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	124 797	2 336 905	-	-	-	-	-	2 461 702
Prírastky	-	91 575	544 387	-	-	-	-	-	635 962
Úbytky	-	-	13 857	-	-	-	-	-	13 857
Stav na konci účtovného obdobia	-	216 372	2 867 435	-	-	-	-	-	3 083 807
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	201 397	2 160 547	-	-	-	131 160	-	2 493 104
Stav na konci účtovného obdobia	-	212 994	1 866 834	-	-	-	139 846	-	2 219 674

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
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	-	-	-	-	-	510 601
Presuny	-	-	288 620	-	-	-	-288 620	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	326 194	4 497 452	-	-	-	131 160	-	4 954 806
Oprávky									
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 opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
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	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	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:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
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
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
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
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	-	271 394	-	-	271 394
Rezerva na riziko - súdny spor	-	217 803	-	-	217 803
Rezerva na vyradenie 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	17 000	21 368	17 000	-	21 368
Medzinárodná preprava	820 733	829 842	371 516	127 922	1151 137
Prenájom skladu a preprava automobilov	409 548	564 648	404 661	3 500	566 035
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 000	8 226	8 000	-	8 226
Manipulačné služby	-	45 423	-	-	45 423
OVS prepravné služby	-	188 234	-	-	188 234
Rezerva na dobropis	-	78 980	-	-	78 980
Iné	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	7 675 589	4 594 536
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 764 580	12 187 955
Krátkodobé záväzky spolu	23 440 169	16 782 491

Súčasťou vekovej štruktúry 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
– zdaniteľné	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
– zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložený daňový záväzok	14 350	75 245
Zmena odloženého daňového záväzku	-60 895	29 087
Zaúčtovaná ako náklad	-60 895	29 087
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový 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>	<i>88 115</i>	<i>89 965</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>88 115</i>	<i>89 965</i>
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	2013	2012
Slovenská republika	55 311 933	52 255 895	2 310 343	2 105 327	10 864 640	8 473 502	68 486 916	62 834 724
Česká republika	488 178	368 231	249 628	180 010	839 061	777 958	1 576 868	1 326 199
Francúzsko	15 903 144	14 083 338	6 557 874	6 710 418	415 257	547 166	22 876 275	21 340 922
Veľká Británia	207 368	180 397	-	-	2 088	-	209 456	180 397
Nemecko	4 247 755	482 745	1 164 464	977 429	1 098 181	1 064 908	6 510 399	2 525 082
Taliani	816 594	606 849	23 022	38 676	-	-	839 616	645 526
Španielsko	1 279 893	861 327	7 828	20 633	246 328	111 431	1 534 049	993 392
Maďarsko	78 446	217 130	235 483	39 882	406 933	297 753	720 862	554 765
Rakúsko	474 384	1 460 738	63 884	38 167	258 013	297 762	796 281	1 796 667
Poľsko	137 744	301 408	44 325	72 080	338 033	409 797	520 101	783 285
Iné	3 792 680	655 352	335 340	144 097	429 048	578 498	4 557 069	1 377 947
Spolu	82 738 119	71 473 410	10 992 190	10 326 720	14 895 494	12 558 774	108 627 891	94 358 904

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 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 audítorskou spoločnosťou**

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

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	91 736 382	78 538 558
<i>Náklady voči audítorskej 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 neaudítorské 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
Umyvanie a preprava Gefbox	2 086 556	1 870 613
Preprava a skladovanie ILI	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, VZV	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
Manká 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 vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 997 668		100.00 %	6 354 090		100.00 %
teoretická daň		1 149 464	23.00 %		1 207 277	19.00 %
Daňovo neuznané náklady	1 725 714	396 914	7.94 %	563 968	107 154	1.69 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-703 677	-161 846	-3.24 %	-54 171	-10 292	-0.16 %
Spolu	6 019 705	1 384 532	27.70 %	6 863 887	1 304 139	20.52 %
Splatná daň z príjmov		1 384 532	27.70 %		1 304 139	20.52 %
Odložená daň z príjmov		-60 895	-1.22 %		29 087	0.46 %
Celková daň z príjmov		1 323 637	26.49 %		1 333 226	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
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**I. 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 uzavreté do roku 2015.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava Plynárenská ul.	Kancelárske priestory	Do roku 2016
Kechnec	Kancelárske a skladové priestory	Do roku 2014 s polročným obnovovaním
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**I. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú 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 neuvádzajú sa v súvahe:
Spoločnosť je účastníkom súdnych sporov so spoločnosťami MAD HLOHOVEC, s.r.o. a Štefan Marák EXPRES-KURIÉR kde si nárokuje bezdôvodné obohatenie zo strany MAD HLOHOVEC, 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 neúčtovala 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

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 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	b	c	d	e	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 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	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 mimoriadnymi položkami	-1 140 315	-1 975 087
Príjmy z mimoriadnych položiek	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 140 315	-1 975 087
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-373 820	-706 049
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Obstaranie investícií	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-373 820	-706 049
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	-	-
Príjmy / (výdavky) na poskytnuté pôžičky	-5 102 998	8 384 928
Príjmy 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	299 980	797 118
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-47	-832
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
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 aktív)	-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 hotovostí, 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 zvierka, 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 zvierka.