
GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

**SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY
S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU K 31. DECEMBRU 2014**



SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU

výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5

(Dodatok správy audítora)

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

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o. („spoločnosť“) k 31. decembru 2014, ku ktorej sme dňa 30. apríla 2015 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, 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

Nášou 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 2014 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.

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

Bratislava, 1. júla 2015



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



Ing. Barbora Lux, MBA
Zodpovedná audítorka
Licencia UDVA č. 993



GEFCO SLOVAKIA s.r.o.
Plynárenská 1
821 09 Bratislava
Slovakia

VÝROČNÁ SPRÁVA spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o., zostavená ku dňu 31.12.2014

1. Všeobecné informácie o spoločnosti

1.1 Obchodné meno a sídlo:

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Plynárenská 1, 821 09 Bratislava

Spoločnosť GEFCO SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. júla 2004 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Do obchodného registra bola zapísaná 31. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., v Bratislave, oddiel: Sro, vložka č.32974/B). Sídlo Spoločnosti je Plynárenská 1, 821 09 Bratislava. IČO Spoločnosti je 35 898 526.

1.2 Hlavné činnosti Spoločnosti:

- zasielateľstvo,
- logistické služby v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie služieb colnej deklarácie,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov.

1.3 Členovia štatutárneho orgánu:

Denis Renard (od 1.9.2010)

Jean-Nicolas André Théobald (od 11.03.2014)

1.4 Spoločníci:

GEFCO

77/81 Rue des Lilas d'Espagne, 92 402 Courbevoie

RAPPORT ANNUEL de la société GEFCO SLOVAKIA s.r.o., élaboré au 31 décembre 2014

1. Informations générales sur la société

1.2 Nom commercial et siège social :

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Plynárenská 1, 821 09 Bratislava, Slovaquie

La société GEFCO SLOVAKIA s.r.o. (ci-après la « Société ») a été fondée le 6 juillet 2004 par un contrat de société sous forme d'une constatation par acte notarié. La société a été immatriculée au Registre du commerce et des sociétés (RCS) le 31 août 2004 (RCS auprès le Tribunal départemental de Bratislava I, à Bratislava, Section : Sro, dossier N° 32974/B). Le siège de la société est à l'adresse Plynárenská 1, 821 09 Bratislava. Le numéro d'identification de la société (IČO – SIRET) est 35 898 526.

1.2 Activités principales de la société :

- Maison de transports et d'expédition,
- services logistiques dans l'étendue d'une profession libérale non-réglémentée,
- prestation des services relatifs aux procédures douanières (déclaration de douane),
- stockage, à part de l'exploitation des stocks publics.

1.3 Membres de l'organe statutaire :

Denis Renard (à partir du 1^{er} septembre 2010)

Jean-Nicolas André Théobald (à partir du 11 mars 2014)

1.4 Associés :

GEFCO

77/81 Rue des Lilas d'Espagne, 92 402 Courbevoie



GEFCO SLOVAKIA s.r.o.
Tel, +421 2 32 13 29 10 - Fax, +421 2 32 13 29 32
IČO: 35898526 IČ DPH: SK2021869267
OR. OS Bratislava I, Odd: Sro, file No.:32974/B

LOGISTICS FOR MANUFACTURERS

www.gefco.net

Francúzska republika

Výška vkladu: 530 141 EUR

Rozsah splatenia: 530 141 EUR

France

Apport en société: 530 141 EUR

Etendue de paiement : 530 141 EUR

1.5 Základné imanie: 530 141 EUR

1.5 Capital : 530.141 EUR

2. Vývoj činnosti Spoločnosti

2. Evolution des activités de la société

2.1 Vývoj činnosti Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobia:

2.1 Evolution des activités de la société au cours des exercices antérieurs:

Výrobná spotreba, náklady na predaný tovar a služby: / Consommation de production, frais relatifs aux services et produits vendus :	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
Tržby z predaja tovaru a vlastných služieb / Profits sur la vente des produits et des services propres	114 213 731	108 635 387	94 358 904
Výrobná spotreba a náklady na predaný tovar / Consommation de production et frais relatifs aux produits vendus	94 628 170	94 468 688	79 964 146
Pridaná hodnota / Valeur ajoutée	19 585 561	14 166 699	14 394 758
Ostatné prevádzkové výnosy / Autres revenus de l'exploitation	1 073 661	920 182	948 868
Ostatné prevádzkové náklady / Autres frais de l'exploitation	11 422 194	10 067 576	8 984 469
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti / Résultat économique des activités économiques	9 237 027	5 019 305	6 359 157
Výsledok hospodárenia z finančných činností / Résultat économique des activités financières	-36 885	-21 637	-5 065
Daň z príjmov z bežnej činnosti / Taxe sur les revenus provenant des activités courantes	2 272 477	1 323 636	1 333 226
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti / Résultat économique des activités courantes	6 927 666	3 674 032	5 020 866
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti / Résultat économique des activités exceptionnelles	0	0	0
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie / Résultat économique de l'exercice	6 927 666	3 674 032	5 020 866

2.2 Vývoj Spoločnosti v uplynulom účtovnom období:

2.2 Evolution de la société au cours de l'exercice écoulé:

V roku 2014 sa zvýšil výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu o 4 217 722 EUR a hospodársky výsledok za účtovné obdobie sa

En 2014, le profit provenant des activités économiques a diminué de 4 217 722 EUR par rapport à l'exercice directement précédant et le résultat économique de l'exercice concerné a diminué de 3 253 634 EUR par

v porovnaní s minulým účtovným obdobím zvýšil takmer dvojnásobne o 3 253 634 EUR.

Zvýšenie hospodárskeho výsledku spoločnosti v účtovnom období 2014 bolo ovplyvnené najmä zvýšenými tržbami a znížením prevádzkových nákladov.

3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa výročná správa vyhotovuje nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

V súlade so stratégiou rastu, zvyšovaním tržieb a trhového podielu Spoločnosť v roku 2015 plánuje naďalej rozširovať svoju bázu zákazníkov, existujúcim zákazníkom poskytovať komplexné a optimálne riešenia využitím maxima z portfólia ponúkaných služieb. Spoločnosť bude pokračovať s poskytovaním služieb a riešení v multi-modálnej preprave, zvyšovať kvalitu už poskytovaných služieb a pokračovať v optimalizácii svojich riešení. S ohľadom na kvalitu práce a štandardizovanie vnútropodnikových procesov bude Spoločnosť pokračovať v zavádzaní procesov podľa Management through quality, GMS (Gefco Management System) a STIM.

5. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V uplynulom, ako ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach, spoločnosť nevykonávala výskumnú a vývojovú činnosť a neúčtovala o výdavkoch na vedu a výskum.

rapport à l'exercice antérieur.

La croissance du résultat économique de la société au cours de l'exercice 2014 est due notamment à la poussée croissance des revenus clients et à la réduction des coûts d'exploitation..

3. Événements de l'importance particulière survenus après la clôture de l'exercice pour lequel on élabore le présent rapport annuel

Après la clôture de l'exercice pour lequel on élabore le présent rapport annuel, on n'a pas constaté tels événements qui auraient l'influence importante sur l'expression fidèle des faits étant l'objet de la comptabilité.

4. Prévision de l'évolution future de la société

Dans la continuité de la stratégie de croissance, l'augmentation des ventes et des parts de marché en 2015, la société prévoit de continuer à élargir sa base de clients, et pour les clients existants de fournir des solutions complètes et optimales en utilisant le plus possible de la gamme de services offerts. La société va continuer de fournir des services et des solutions dans le transport multimodal, d'améliorer la qualité des services fournis et va continuer d'optimiser ses solutions. En ce qui concerne la qualité du travail et la standardisation des processus internes, la Société continuera de mettre en œuvre les processus selon management par la qualité, GMS (système de gestion de Gefco) et STIM.

5. Dépenses relatives à l'activité dans le domaine de la recherche et du développement

Au cours de l'exercice écoulé, ni pendant les exercices antérieurs, la société n'a réalisé aucune activité relative à la recherche et au développement ; la société n'a pas comptabilisé les frais de recherche et de développement.

6. Rozdelenie zisku

V minulom účtovnom období dosiahla Spoločnosť zisk. Zisk za rok 2014 bol rozdelený na základe rozhodnutia jediného spoločníka nasledovne:

- vyplatenie dividend jedinému spoločníkovi vo výške 6 900 000 EUR,
- suma vo výške 27 666 EUR bude preúčtovaná na účet 428 – nerozdelený zisk minulých rokov.

7. Informácie o tom, či má spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú v zahraničí organizačnú zložku vo vlastnej správe.

8. Výrok audítora

Audit účtovnej závierky k 31. Decembru 2014 vykonala spoločnosť Mazars Slovensko, s r.o. Auditorská správa je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

6. Répartition du profit

Pendant l'exercice écoulé, la société a obtenu un profit. Se basant sur la décision de l'associé unique, le profit obtenu en 2014 a été réparti de manière suivante :

- les dividendes dont la valeur s'élève à 6 900 000 EUR, ont été payés à l'associé unique,
- le reste du profit s'élevant à 27 666 EUR a été transféré aux exercices ultérieurs.

7. Informations sur les organisations de la société à l'étranger

La société ne possède aucune organisation implantée à l'étranger appartenant à sa propre gestion.

8. Verdict de l'auditeur

L'audit de l'état de finances au 31 décembre 2014 était réalisé par la société Mazars Slovensko, s.r.o. Le rapport de cet audit constitue la partie indissociable de ce rapport annuel.

11/7/2015

Dátum / Date

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Plánárenská 1
821 09 Bratislava 2
IČO: 35898526 IČ DPH: SK2021669267
OR. OS Bratislava I ODB. Sro vložka č. 32974/B
- HQ 10 -

Denis Renard, konateľ / gérant

Prílohy / Pièces jointes :

1. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 a Správa audítora / Clôture annuelle des comptes de la société élaborée au 31 décembre 2014 et Rapport de l'audit
2. Rozhodnutie jediného spoločníka / Décision de l'associé unique



MAZARS

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 2014, 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 auditorskými 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 auditorských 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 auditorské 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 auditorské 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 2014 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 2015

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


Ing. Barbora Lux, MBA
Zodpovedná audítorka
Licencia UDVA č. 993

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2021869267	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2014
IČO 35898526	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2014
SK NACE 52.29.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2013 do 12 2013

Priložené súčasti účtovnej závierky	X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PLYNÁRENSKÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

82109 BRATISLAVA 2 - RUŽINOV

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

02 / 32132935

Faxové číslo

02 / 32132932

E-mailová adresa

DANIEL.STOFIK@GEFCO.SK

Zostavená dňa:

30.04.2015

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

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	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 7 1 2 7 1 6 8	3 3 4 7 7 5 0 9	
			3 6 4 9 6 5 9	3 0 6 2 3 5 5 9	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 4 8 1 5 6 2	2 1 3 5 3 3 2	
			3 3 4 6 2 3 0	2 2 6 0 9 1 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 1 5 3 0 9	5 1 2 9 0	
			6 4 0 1 9	4 1 2 4 2	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 1 4 3 1 9	5 0 3 0 0	
			6 4 0 1 9	3 2 8 4 3	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	9 9 0	9 9 0	
				8 3 9 9	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 3 6 6 2 5 3	2 0 8 4 0 4 2	
			3 2 8 2 2 1 1	2 2 1 9 6 7 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 2 7 1 1 3	1 6 6 4 7 0	
			2 6 0 6 4 3	2 1 2 9 9 4	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 7 3 1 6 6 3	1 7 1 0 0 9 5	
			3 0 2 1 5 6 8	1 8 6 6 8 3 4	



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
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 0 7 4 7 7	2 0 7 4 7 7	1 3 9 8 4 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 8 9 7 2 9 9 1	2 8 6 6 9 5 6 2	
			3 0 3 4 2 9		2 5 7 3 7 3 0 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 9 6 7 3	5 9 6 7 3	
					1 9 2 5 5 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 9 6 7 3	5 9 6 7 3	
					1 9 2 5 5 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 1 3 2 6 1	2 1 3 2 6 1	
			0		1 6 5 7 8
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 6 5 7 8	1 6 5 7 8	
			0		1 6 5 7 8



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
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	1 6 5 7 8	1 6 5 7 8	1 6 5 7 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 9 6 6 8 3	1 9 6 6 8 3	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 9 8 4 3 2 1 0 3 0 3 4 2 9	1 9 5 3 9 7 8 1	2 3 5 0 4 3 6 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 3 8 8 3 5 1 7 3 0 3 4 2 9	1 3 5 8 0 0 8 8	1 7 9 3 2 4 5 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 3 8 8 3 5 1 7 3 0 3 4 2 9	1 3 5 8 0 0 8 8	1 7 9 3 2 4 5 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	5 7 1 2 3 8 2	5 7 1 2 3 8 2	5 1 0 3 2 8 9
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 2 0 4 3 3	2 2 0 4 3 3	4 6 7 4 4 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 6 8 7 8	2 6 8 7 8	1 1 7 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		8 8 5 6 8 4 7	8 8 5 6 8 4 7
					2 0 2 3 8 1 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		6 9 8 4	6 9 8 4
					4 8 5 1 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		8 8 4 9 8 6 3	8 8 4 9 8 6 3
					1 9 7 5 3 0 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		2 6 7 2 6 1 5	2 6 7 2 6 1 5
					2 6 2 5 3 3 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		2 3 1 3 4 2	2 3 1 3 4 2
					2 9 7 8 1 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		2 4 4 1 2 7 3	2 4 4 1 2 7 3
					2 3 2 7 5 1 6

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 3 4 7 7 5 0 9	3 0 6 2 3 5 5 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	7 5 3 1 7 1 6	4 2 7 8 0 5 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 3 0 1 4 0	5 3 0 1 4 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 3 0 1 4 0	5 3 0 1 4 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 3 0 1 4	5 3 0 1 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 3 0 1 4	5 3 0 1 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 8 9 6	2 0 8 6 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 8 9 6	2 0 8 6 5
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 9 2 7 6 6 6	3 6 7 4 0 3 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 5 9 4 5 7 9 3	2 6 3 4 5 4 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	0	1 4 3 5 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		1 4 3 5 0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	3 1 8 4 9	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 1 8 4 9	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 3 1 6 5 6 6 2	2 3 4 4 0 1 7 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 1 3 3 1 7 9 1	2 2 8 2 1 4 7 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 1 3 3 1 7 9 1	2 2 8 2 1 4 7 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 6 1 4 9 7	3 3 4 6 1 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 5 5 3 5 4	2 2 5 1 3 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 2 1 7 0 2 0	5 8 8 3 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		1 2 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 7 4 8 2 8 2	2 8 8 8 8 6 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 2 3 2 8 5	1 6 2 1 5 8 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 7 2 4 9 9 7	1 2 6 7 2 8 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		2 0 2 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		1 0 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		1 0 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 1 4 2 1 3 7 3 1	1 0 8 6 3 5 3 8 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 5 2 8 7 3 9 2	1 0 9 5 5 5 5 7 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 0 5 6 3	7 5 7 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 1 4 1 9 3 1 6 8	1 0 8 6 2 7 8 1 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 0 3 5 6	4 4 8 0 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 4 3 3 0 5	8 7 5 3 7 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 0 6 0 5 0 3 6 5	1 0 4 5 3 6 2 6 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 1 9 1 9	7 5 6 4
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 6 2 2 2 5 5	2 7 2 4 7 4 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 2 9 8 3 9 9 6	9 1 7 3 6 3 8 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 3 3 7 3 8 8	8 1 8 0 4 4 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 6 1 1 2 7 7	5 7 8 2 1 9 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 3 5 1 0 2 8	2 0 4 4 5 1 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 7 5 0 8 3	3 5 3 7 3 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 7 8 4 7	1 8 4 9 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 0 0 5 7 3	6 5 0 2 4 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 0 0 5 7 3	6 5 0 2 4 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 5 0 8	1 2 2 8 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 5 9 2 0 8	- 1 4 7 4 0 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 8 4 6 7 1	1 3 5 3 5 0 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	9 2 3 7 0 2 7	5 0 1 9 3 0 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 9 5 8 5 5 6 1	1 4 1 6 6 6 9 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 4 6 1	4 4 7 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	6 1 4 0	3 2 8 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	6 0 6 4	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	7 6	3 2 8 9
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 2 1	1 1 9 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 3 3 4 5	2 6 1 1 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 4	8 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 4	8 1
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2 8 0 0	4 3 0 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 0 5 2 1	2 1 7 2 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 6 8 8 4	- 2 1 6 3 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 2 0 0 1 4 3	4 9 9 7 6 6 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 2 7 2 4 7 7	1 3 2 3 6 3 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 4 8 3 5 1 0	1 3 8 4 5 3 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 1 1 0 3 3	- 6 0 8 9 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 9 2 7 6 6 6	3 6 7 4 0 3 1

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2014**

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:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	408	390
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	434	416
počet vedúcich zamestnancov	43	38

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 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 5. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 3. júla 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 5. júna 2014 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Dňa 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. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť JCS Russian Railway. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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).

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny:

- Zrušili sa účty mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosov (účt.skupina 58,68) a v súvislosti s tým sa zrušili dane z príjmov za mimoriadnu činnosť. Sú len účty 591 Daň z príjmov splatná a 592 Daň z príjmov odložená – spoločnosti sa tieto účty netýkali
- Zrušili sa prevodné účty nákladov a výnosov 597,598,697,698 – spoločnosti sa tieto zmeny netýkali
- K vlastným akciám je povinnosť vytvárať rezervný fond vo vlastnom imaní na účtoch 421, 417 v súvislosti s ich vykazovaním v aktívach – spoločnosť nemá vlastné akcie

Nastali zmeny v účtovných výkazoch a poznámkach:

- Súvaha a výkaz ziskov a strát majú novú štruktúru. Položky za predchádzajúce obdobie boli preskupené a niektoré položky nie sú ešte vykázané plne podľa predpísaných riadkov – platia prechodné ustanovenia, ktoré sa v roku 2014 aplikovali.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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 hmotný 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 skenovacímu 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 odpočítat 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) Cudzí 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 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 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 2013: 2 000 000 EUR, s výškou spoluúčasti 15 000 EUR).

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2014 čiastku 9 807 EUR (k 31. decembru 2013: 9 106 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2014 čiastku 26 303 EUR (k 31. decembru 2013: 10 097 EUR).

31.12.2014

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	79 926	-	-	-	8 399	-	88 325	
Prírastky	-	25 994	-	-	-	990	-	26 984	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	8 399	-	-	-	-8 399	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	114 319	-	-	-	990	-	115 309	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	47 083	-	-	-	-	-	47 083	
Prírastky	-	16 935	-	-	-	-	-	16 935	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	64 019	-	-	-	-	-	64 018	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	32 843	-	-	-	8 399	-	41 242	
Stav na konci účtovného obdobia	-	50 300	-	-	-	990	-	51 290	

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		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	-	-	-	9 808	-
Prírastky	-	-	1 878	-	-	-	8 399	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	9 808	-	-	-	-9 808	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	79 926	-	-	-	8 399	-
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	33 812	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	13 272	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	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	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	32 843	-	-	-	8 399	-

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné 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	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	429 366	4 734 269	-	-	-	139 846	-	5 303 481	
Prírastky	-	29 671	418 796	-	-	-	207 477	-	655 917	
Úbytky	-	31 923	561 222	-	-	-	-	-	593 145	
Presuny	-	-	139 846	-	-	-	-139 846	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	427 113	4 731 663	-	-	-	207 477	-	5 366 253	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	216 372	2 867 435	-	-	-	-	-	3 083 807	
Prírastky	-	44 271	620 612	-	-	-	-	-	664 884	
Úbytky	-	-	466 479	-	-	-	-	-	466 479	
Stav na konci účtovného obdobia	-	260 643	3 021 568	-	-	-	-	-	3 282 211	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	212 994	1 866 834	-	-	-	139 846	-	2 219 674	
Stav na konci účtovného obdobia	-	166 470	1 710 095	-	-	-	207 477	-	2 084 042	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných 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	-	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	

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2014 ani k 31. decembru 2013 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	144 221	343 435	-135 637	-48 590	303 429
Pohľadávky spolu	144 221	343 435	-135 637	-48 590	303 429

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

Pohľadávky k 31. decembru 2014	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	11 732 345	2 151 172	13 883 517
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 712 382	-	5 712 382
Daňové pohľadávky a dotácie	220 433	-	220 433
Iné pohľadávky	26 878	-	26 878
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 692 039	2 151 172	19 843 211

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	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
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	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

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 196 683 EUR (k 31. decembru 2013 bol vykázaný odložený daňový záväzok vo výške 14 350 EUR).

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. 2014	31.12.2013
Pokladnica, ceniny	6 984	48 511
Bežné bankové účty	8 849 863	1 975 306
Spolu	8 856 847	2 023 817

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok		Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
			%		
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,08-0,17		5 712 382	5 103 289
Spolu				5 712 382	5 103 289

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

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 888 866	2 501 704	2 339 045	303 243	2 748 282
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 310	94 788	101 310		94 788
Fakturácia služieb v skupine	132 212	292 131	132 212		292 131
Medzinárodná preprava	0	178 776			178 776
Prenájom skladu a preprava automobilov	813 362		813 362		0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 640		9 640		0
Manipulačné služby	45 423		45 423		0
OVS prepravné služby	202 867		202 867		0
Rezerva na dobropis	119 777	384 646	119 777		384 646
Iné	196 991	62 169	186 216		72 944
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 621 582	1 012 510	1 610 807	0	1 023 285
Ostatné rezervy krátkodobé					
Transportné poškodenia	391 271	430 137	373 271		448 137
Rezerva na odchod do dôchodku	31 849			31 849	0
Odmeny pracovníkom	329 416	497 995	329 416		497 995
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	271 394	226 409		271 394	226 409
Rezerva na riziko - súdny spor	217 803	288 653			506 456
Rezerva na vyrazenie poškodených GEFBOX	25 551	46 000	25 551		46 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 267 284	1 489 194	728 238	303 243	1 724 997

Prehľad o rezervách za predchádzajúce 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

3. Závázky

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Závázky po lehote splatnosti	5 352 112	7 675 589
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 813 550	15 764 580
Krátkodobé záväzky spolu	23 165 662	23 440 169

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	703 064	1 028 757
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-229 347	-61 954
– zdaniteľné	932 411	1 090 711
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-1597 078	-963 529
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1597 078	-963 529
– zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-196 683	14 350
Zmena odloženého daňového záväzku na odloženú daňovú pohľadávku	-211 033	-60 895
Zaúčtovaná ako náklad	-211 033	-60 895
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	55 925	48 822
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	34 184	39 293
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>90 109</i>	<i>88 115</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>90 109</i>	<i>88 115</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	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Slovenská republika	57 807 966	55 311 933	918 389	2 310 343	14 660 701	10 864 640	73 387 056	68 486 916
Česká republika	3 051 020	488 178	198 191	249 628	1 375 889	839 061	4 625 099	1 576 868
Francúzsko	8 490 881	15 903 144	6 552 077	6 557 874	2 432 039	415 257	17 474 997	22 876 275
Veľká Británia	335 595	207 368	-	-	658 610	2 088	994 204	209 456
Nemecko	4 049 957	4 247 755	1 753 361	1 164 464	2 189 140	1 098 181	7 992 458	6 510 399
Taliansko	965 322	816 594	32 824	23 022	6 717	-	1 004 862	839 616
Španielsko	409 052	1 279 893	846	7 828	229 972	246 328	639 869	1 534 049
Maďarsko	241 855	78 446	335 248	235 483	573 969	406 933	1 151 072	720 862
Rakúsko	2 864 297	474 384	90 702	63 884	208 287	258 013	3 163 286	796 281
Poľsko	151 035	137 744	104 891	44 325	847 113	338 033	1 103 039	520 101
Iné	951 204	3 792 599	129 464	335 340	1 576 557	429 048	2 657 225	4 556 988
Spolu	79 318 182	82 738 038	10 115 993	10 992 190	24 758 993	14 897 582	114 193 168	108 627 810

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:

Tržby z predaja služieb	114 193 168	108 627 810
Tržby za tovar	20 563	7 577
Čistý obrat spolu	114 213 731	108 635 387

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby audítorskou spoločnosťou**

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	92 983 996	91 736 382
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>36 193</i>	<i>34 693</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	24 100	24 100
Daňové poradenstvo	5 693	6 093
Ostatné neaudítorské služby	6 400	4 500
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>92 947 803</i>	 <i>91 701 689</i>
Prepravné - Network	66 262 737	64 117 970
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	6 444 361	7 344 904
Preprava Groupage (zberná služba)	2 251 240	2 159 371
Preprava Overseas	4 619 821	5 899 483
Opravy a udržiavanie	327 372	431 207
Umývanie a preprava Gefbox	2 392 532	2 086 556
Preprava a skladovanie ILI	1 426 053	138 035
Cestovné	152 018	151 104
Telefónne poplatky a poštovné	100 795	177 749
Leasing - služobné vozidlá	199 032	195 177
Nájom kancelárskych priestorov, sklad priestorov, VZV	2 735 837	2 917 489
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	24 060	33 882
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	972 232	891 298
Náklady na reprezentáciu	172 021	136 929
Personálne agentúry	59 870	84 769
Licenčné poplatky - management fees	3 579 313	4 334 955
Náklady na školenie zamestnancov	219 867	219 028
Náklady na inzerciu a reklamu	51 530	98 126
Colné služby	9 187	6 349
Ostatné	947 925	277 308
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1446 386	 1 218 391
Predaj majetku	486	293
Predaj materiálu	2 021	11 993
Zmluvné pokuty	273 160	193 893
Manká a škody	120 864	36 296
Dary	35 807	29 356
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	159 208	-177 555
Odpis pohľadávky	63 543	38 963
Poistné	182 939	172 583
Transportné poškodenia	481 363	679 964
Ostatné	126 995	232 605
 Finančné náklady, z toho:	 43 346	 26 116
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 800	4 307
Nákladové úroky	24	81
Bankové poplatky	30 521	21 728

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 200 142		100,00 %	4 997 668		100,00 %
teoretická daň		2 024 031	22,00 %		1 149 464	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 893 878	636 653	6,92 %	1 725 714	396 914	7,94 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-805 405	-177 189	-1,93 %	-703 677	-161 846	-3,24 %
Spolu	11 288 615	2 483 495	26,99 %	6 019 705	1 384 532	27,70 %
Splatná daň z príjmov		2 483 495	26,99 %		1 384 532	27,70 %
Odložená daň z príjmov		-211 033	-2,29 %		-60 895	-1,22 %
Celková daň z príjmov		2 272 462	24,70 %		1 323 637	26,49 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 48 osobných automobilov v obstarávacej cene 778 560 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 4 v priebehu roka 2014, zvyšných 6 osobných automobilov prenajíma od ČSOB Leasing ako doposiaľ.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 76 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 434 338 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 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 neuvádzajú sa v súvahe:

- Poskytnuté záruky tretím stranám z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Trnave vo výške 522 942 EUR (2013: 522 942 EUR), z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 140 500 EUR (2013: 140 500 EUR), z titulu nájmu priestorov v Bratislave 42 343 EUR (2013: 34 908), z titulu nájmu priestorov v Strečno 36 004 EUR (2013: žiadne)
- Poskytnuté ručenia z titulu colných dlhov vo výške 1 571 000 EUR (2013: 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	31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	741 789	-
Z ručenia	1 571 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

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 188 318 EUR (v roku 2013: 187 419 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 2014 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				f
	Stav k 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 865	-	-	31	20 896
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 674 031	6 927 666	-	-3 674 031	6 927 666
Vyplatené dividendy	-	-	-3 674 000	-3 674 000	-
Spolu	4 278 050	6 927 666	-3 674 000	-7348000	7 531 716

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	20 866	20 865
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	5 000 001	0	4 278 050

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený nasledovne:

	2013
Účtovný zisk	3 674 032
Výplata dividend	-3 674 000
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	- 31

Rozdelenie účtovného zisku

	2014
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	27 666
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	6 900 000
Spolu	6 927 666

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 6 927 666 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 6 900 000 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 27 666 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 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	12 842 010	8 423 988
Zaplatené úroky	-24	-81
Prijaté úroky	6 140	3 289
Zaplatená daň z príjmov	-1 134 127	-1 143 523
	-	-
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	11 713 399	7 283 673
Prijmy z mimoriadnych položiek	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	11 713 399	7 283 763
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-595 853	-373 820
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Obstaranie investícií	-	-
Prijaté dividendy	-	-
	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-595 853	-373 820
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	-	-
Prijmy / (výdavky) na poskytnuté pôžičky v skupine	-609 093	-5 102 998
Prijmy z / (výdavky na splácanie) úverov	-2 023	-3 492
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Výdavky na úhradu finančného leasingu	-	-
Vyplatené dividendy	-3 674 000	-5 000 000
Splátky prijatých úverov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 285 116	-10 106 491
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	6 833 030	-3 196 591
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 013 817	5 220 408
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	8 856 847	2 023 817

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	9 200 142	4 997 668
Úpravy o nepenážné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	600 573	650 244
Škody na majetku	120 864	-
Opravná položka k pohľadávkam	159 208	-147 402
Odpis pohľadávok	-	8 810
Opravná položka k zásobám	-	-
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-	-
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-	-
Výnosové úroky	-6 140	-3 289
Nákladové úroky	24	81
Nerealizované kurzové straty	-	-
Nerealizované kurzové zisky	-	-
Rezervy	-108 735	299 980
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-	-47
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	-	-
Iné nepenážné operácie	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	9 965 936	5 806 045
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	4 172 558	-3 999 570
Úbytok (prírastok) zásob	132 881	-48 817
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 429 365	6 666 329
Peňažné toky z prevádzky	12 842 010	8 423 988

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 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.