

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2017**

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 Sro., 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:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	631	537
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	655	591
počet vedúcich zamestnancov	32	42

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 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 14. júna 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 28. júna 2017.

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 Basmanaya 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).

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

V účtovnom období 2017 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 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 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

Spoločnosť zaradila do používania stavebný projekt „Compound“ dňa 31. januára 2017 na základe kolaudačného rozhodnutia ktoré nadobudlo právoplatnosť 5. januára 2017. Suma investície zaradená k 31.januáru 2017 je zobrazená na účte 022 v sume 7.939.207 EUR. Suma investície k 31. decembru 2017 je 7.409.927 EUR

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (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 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených výbuchom, bleskom, požiarom, pádom lietadla, krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) poistený v rámci korporátneho poistného programu č. FRP000862 uzatvoreného medzi skupinou GEFCO a Allianz Global Corporate. Poistenie sa vzťahuje na všetky spoločnosti v skupine.

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2017 čiastku 18 119 EUR (k 31. decembru 2016: 10 790 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2017 čiastku 77 284 EUR (k 31. decembru 2016: 39 222 EUR).

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	173 087	-	-	-	-	-	173 087
Prírastky	-	7 500	-	-	-	-	-	7 500
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	180 587	-	-	-	-	-	180 587
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	107 417	-	-	-	-	-	107 417
Prírastky	-	22 365	-	-	-	-	-	22 365
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	129 782	-	-	-	-	-	129 782
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	65 670	-	-	-	-	-	65 670
Stav na konci účtovného obdobia	-	50 805	-	-	-	-	-	50 805

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	D	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	152 087	-	-	-	-	-	152 087
Prírastky	-	21 000	-	-	-	-	-	21 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	173 087	-	-	-	-	-	173 087
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	85 552	-	-	-	-	-	85 552
Prírastky	-	21 865	-	-	-	-	-	21 865
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	107 417	-	-	-	-	-	107 417
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	66 535	-	-	-	-	-	66 535
Stav na konci účtovného obdobia	-	65 670	-	-	-	-	-	65 670

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Bežné účtovné obdobie									
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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	461 921	5 469 892	-	-	-	7 885 335	-	13 817 148
Prírastky	-	147 277	766 304	-	-	-	80 532	-	994 112
Úbytky	-	-	-347 888	-	-	0	-	-	-347 888
Presuny	-	7 810 150	51 175	-	-	-	- 7 861 325	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	8 419 348	5 939 483	-	-	-	104 542	-	14 463 373
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	378 025	3 786 380	-	-	-	-	-	4 164 404
Prírastky	-	562 236	777 670	-	-	-	-	-	1 339 906
Úbytky	-	-	-347 888	-	-	-	-	-	-347 888
Stav na konci účtovného obdobia	-	940 261	4 216 162	-	-	-	-	-	5 156 423
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	83 896	1 683 512	-	-	-	7 885 335	-	9 652 744
Stav na konci účtovného obdobia	-	7 479 087	1 723 322				104 542		9 306 950

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Predchádzajúce účtovné obdobie									
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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	444 319	5 408 593	-	-	-	87 117	-	5 940 029
Prírastky	-	17 603	370 095	-	-	-	7 885 335	-	8 273 033
Úbytky	-	-	395 914	-	-	-	-	-	395 914
Presuny	-	-	87 117	-	-	-	-87 117	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	461 921	5 469 892	-	-	-	7 885 335	-	13 817 148
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	322 916	3 396 483	-	-	-	-	-	3 719 399
Prírastky	-	55 109	677 662	-	-	-	-	-	732 770
Úbytky	-	-	287 765	-	-	-	-	-	287 765
Stav na konci účtovného obdobia	-	378 025	3 786 380	-	-	-	-	-	4 164 404
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	121 402	2 012 110	-	-	-	87 117	-	2 220 630
Stav na konci účtovného obdobia	-	83 896	1 683 512	-	-	-	7 885 335	-	9 652 744

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2017 ani k 31. decembru 2016 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	327 330	191 070	87 446	0 000	430 954
Pohľadávky spolu	327 330	191 070	87 446	0 000	430 954

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

Pohľadávky k 31. decembru 2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20 190		20 190
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 190		20 190
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	23 966 435	3 419 632	27 386 067
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 672 008		2 672 008
Daňové pohľadávky a dotácie	192 009	-	192 009
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 830 452	3 419 632	30 250 084

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

Pohľadávky k 31. decembru 2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	462	-	462
Dlhodobé pohľadávky spolu	462	-	462
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	18 801 324	5 672 049	24 473 373
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	13 083 136	-	13 083 136
Daňové pohľadávky a dotácie	455 268	-	455 268
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	32 339 727	5 672 049	38 011 777

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 709 884 EUR (k 31. decembru 2016 bola vykázaná odložená daňová pohľadávka vo výške 786 189 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. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	3 576	42 903
Bežné bankové účty	2 072 841	1 176 905
Spolu	2 076 417	1 219 808

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,08-0,17	2 672 008	13 083 136
Spolu			2 672 008	13 083 136

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 2017)				Stav k 31. 12. 2017 f
	Stav k 31. 12. 2016 f	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku	31 849				31 849
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 332 381				8 290 487
Zákonné rezervy krátkodobé	250 049	825 702	953 176		122 576
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia					
	250 049	825 702	953 176	0	122 576
Zákonné rezervy krátkodobé spolu					
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	34 050	14 000			48 050
Fakturácia služieb v skupine	52 311	1 512 313	52 311		1 512 313
Medzinárodná preprava	2 853 543	2 177 335	1 104 531	35 055	3 891 292
OVS prepravné služby	0				0
Rezerva na dobropis	405 832	414 243	290 203		529 872
Iné	148 876	619 495	148 876		619 495
Transportné poškodenia	764 029	878 982	764 029		878 982
Rezerva na odchod do dôchodku	0				0
Odmeny pracovníkom	596 573	546 049	598 951		543 671
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	144 515	18 922		101 803	61 634
Rezerva na riziko - súdny spor	65 000				65 000
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	17 600				17 600
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 082 331	6 181 339	2 958 901	136 858	8 167 911

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				Stav k 31. 12. 2016 f
	Stav k 31. 12. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku	31 849				31 849
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	31 849				31 849
Krátkodobé rezervy, z toho:					
	5 278 284	4 796 146	3 765 173	976 877	5 332 381
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	118 963	250 049	118 963		250 049
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	118 963	250 049	118 963	0	250 049
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 445	27 050	3 445		34 050
Fakturácia služieb v skupine	321 959	52 311	132 962	188 997	52 311
Medzinárodná preprava	2 645 655	2 569 543	2 361 655		2 853 543
OVS prepravné služby	8 000			8 000	0
Rezerva na dobropis	366 157	390 078	350 402		405 832
Iné	116 238	136 268	103 631		148 876
Transportné poškodenia	561 207	748 809	197 530	348 456	764 029
Rezerva na odchod do dôchodku	0				0
Odmeny pracovníkom	449 523	539 437	392 387		596 573
Rezerva na riziko - do dátumový nájom	235 113		90 598		144 515
Rezerva na riziko - súdny spor	431 424	65 000		431 424	65 000
Rezerva na vyrazenie poškodených GEFBOX	13 600	17 600	13 600		17 600
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 159 321	4 546 097	3 646 210	976 877	5 082 331

3. Záväzky

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Záväzky po lehote splatnosti	10 853 735	7 085 080
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 226 755	27 347 180
Krátkodobé záväzky spolu	24 080 490	34 432 260

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-12 083	-434 710
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	231 157	218 184
– zdaniteľné	-243 240	-652 894
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	3 392 483	4 178 467
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	3 392 483	4 178 467
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	709 884	786 189
Uplatnená daňová pohľadávka	76 305	99 907
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	76 305	99 907
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	86 017	67 171
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	71 296	47 675
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>157 313</i>	<i>114 846</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>157 313</i>	<i>114 846</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 (služby)**

	Network		Automotive		Supply		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovenská republika	74 329 979	64 889 938	1 280 054	1 047 809	22 269 008	21 474 896	97 879 461	87 412 643
Česká republika	3 230 677	3 055 994	25 570	568 202	1 878 335	1 636 232	5 134 582	5 260 428
Francúzsko	11 178 913	8 212 663	5 764 359	7 388 050	4 716 462	5 510 608	21 659 735	21 111 321
Veľká Británia	1 012 387	1 042 790	-	-	1 094 132	1 082 969	2 108 019	2 125 759
Nemecko	3 068 587	4 964 210	977 414	1 178 147	3 635 381	4 137 470	7 681 382	10 279 826
Taliansko	195 116	210 929	8 581	7 957	-	4 054	203 698	222 940
Španielsko	79 073	72 710	300	1 949	302 708	357 209	382 081	431 868
Maďarsko	634 703	878 144	70 163	94 804	530 674	498 475	1 235 540	1 471 424
Rakúsko	2 637 747	3 825 259	3 556 012	98 697	756 132	69 826	6 949 891	3 993 781
Poľsko	319 992	529 937	110 063	7 481	1 727 271	1 151 878	2 157 326	1 689 296
Iné	2 062 177	2 978 234	55 723	136 520	2 749 464	2 652 102	4 867 429	5 766 856
Spolu	98 749 351	90 662 823	11 848 240	10 529 615	39 659 569	38 575 721	150 257 160	139 766 142

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:

	2017	2016
Tržby z predaja služieb	150 257 160	139 766 142
Tržby za tovar	57 399	56 095
Čistý obrat spolu	150 314 559	139 822 237

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

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

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	119 556 900	112 850 069
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>39 325</i>	<i>35 979</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	28 595	24 000
Daňové poradenstvo	8 479	8 479
Ostatné neauditorské služby	7 000	3 500
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>119 659 085</i>	 <i>112 814 090</i>
Prepravné - Network	86 050 847	78 737 297
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	5 012 815	6 159 153
Preprava Groupage (zberná služba)	4 225 369	2 937 509
Preprava Overseas	3 897 590	5 787 591
Opravy a udržiavanie	531 516	420 407
Umyvanie a preprava Gefbox	4 534 317	4 456 879
Preprava a skladovanie WHS	1 098 531	2 573 992
Cestovné	199 385	167 595
Telefónne poplatky a poštovné	99 583	94 928
Leasing - služobné vozidlá	235 006	200 796
Nájom kancelárskych priestorov, sklad.priestorov, VZV	3 409 249	2 872 497
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	52 657	-37366
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	3 018 276	2 634 396
Náklady na reprezentáciu	146 367	68 751
Personálne agentúry	8 074	25 035
Licenčné poplatky - management fees	4 468 682	3 841 386
Náklady na školenie zamestnancov	118 163	72 733
Náklady na inzerciu a reklamu	53 969	43 115
Colné služby	5661	9 658
Ostatné	2 493 028	1 747 739
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 568 697	 1 067 317
Predaj majetku	801	-452
Predaj materiálu		-
Zmluvné pokuty	167 899	- 226 458
Manká a škody	106 379	112 601
Dary	24 313	36 984
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	103 624	50 383
Odpis pohľadávky	27	2 236
Poistné	236 139	192 415
Transportné poškodenia	812 862	861 640
Ostatné	116 654	37 968
 Finančné náklady, z toho:	 62 875	 53 154
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	16 235	24 702
Nákladové úroky	5 131	-
Bankové poplatky	41 509	28 452

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13 285 869		100,00 %	14 343 056		100,00 %
teoretická daň		2 790 032	21,00 %		3 155 472	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	649 443	136 383	1,03 %	147 936	32 546	0,23 %
Vplyv zmeny sadzby dane		0	0,00 %		37 438	0,26 %
Spolu	13 571 952	2 926 415	22,03 %	14 490 992	3 225 456	22,49 %
Splatná daň z príjmov		2 850 110	21,45 %		3 125 549	21,79 %
Odložená daň z príjmov		76 305	0,57 %		99 907	0,70 %
Celková daň z príjmov		2 926 415	22,03 %		3 225 456	22,49 %

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 53 osobných automobilov v obstarávacej cene 892 334 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2020.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 114 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 664 663 EUR. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2018.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava Plynárenská ul.	Kancelárske priestory	Do roku 31.12.2018
Kechnec	Kancelárske a skladové priestory	Do 30.11.2018
IMMO	Kancelárske a skladové priestory	Do 30.9.2018
Trnava - areál PCA	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2020
Trnava - logistický park	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.08.2023
Žilina	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.03.2020
Senec – PLIT, ZEM	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2019
Senec	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.07.2020
Nitra	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.8.2023

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 (2016: 576 855 EUR), z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 214 490 EUR (2016: 214 490 EUR), z titulu nájmu priestorov v Bratislave 42 343 EUR (2016: 42 343 EUR), z titulu nájmu priestorov v Strečne 36 004 EUR (2016: 36 004 EUR), z titulu nájmu priestorov v Košiciach 67 358 EUR (2016: 67 358 EUR).
- Poskytnuté ručenia z titulu colných dlhov vo výške 4 850 000 EUR (2016: 4 550 000 EUR)

Spoločnosť je od roku 2012 držiteľom štatútu AEO – Schválený hospodársky subjekt.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2017	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	815 779	-
Z ručenia	4 850 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2016	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	937 050	-
Z ručenia	4 550 000	-

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 206 250 EUR (v roku 2016: 236 357 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 2017 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 31.12.2017 f
	Stav k 31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 145 437	-	-	302 332	2 447 769
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 117 332	10 359 454	- 10 815 000	-302 332	10 359 454
Vyplatené dividendy	-		10 815 000		
Spolu	13 845 923	10 359 454	0	0	13 390 378

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

a	Predchádzajúce účtovné oddelenie				Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	48 561	-	-	2 096 875	2 145 437
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 842 875	11 117 332	- 6 746 000	-2 096 875	11 117 332
Vyplatené dividendy	-		6 746 000		
Spolu	9 474 590	11 117 332		0	13 845 923

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený nasledovne:

	2016
Účtovný zisk	11 117 332
Výplata dividend	-10 815 000
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	- 302 332

	2017
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-5 359 454
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-5 000 000
Spolu	10 359 454

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 10 359 454 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 5 000 000 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 5 359 454 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 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	21 647 068	11 984 882
Zaplatené úroky	-5 131	-
Prijaté úroky	2	1401
Zaplatená daň z príjmov	-3 111 281	- 3 707 321
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	18 530 658	8 278 963
Príjmy z mimoriadnych položiek	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	18 530 658	8 278 963
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-895 299	- 8 298 484
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	250	667
Obstaranie investícií	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-859 049	-8 297 817
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	-	-
Príjmy / (výdavky) na poskytnuté pôžičky v skupine	-	-
Príjmy z / (výdavky na splácanie) úverov	-	-
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Výdavky na úhradu finančného leasingu	-	-
Vyplatené dividendy	-16 815 000	- 746 000
Splátky prijatých úverov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-16 815 000	-746 000
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	856 609	-764 854
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 219 808	1 984 662
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 076 417	1 219 808

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	13 285 869	14 343 056
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 255 157	754 636
Škody na majetku	106 379	112 601
Opravná položka k pohľadávkam	103 624	50 383
Odpis pohľadávok	-	-
Opravná položka k zásobám	-	-
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-	-
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-	-
Výnosové úroky	-2	-1 401
Nákladové úroky	-	-
Nerealizované kurzové straty	-	-
Nerealizované kurzové zisky	-	-
Rezervy	2 958 106	54 096
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	250	-667
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	-	-
Iné nepeňažné operácie	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	17 709 383	15 317 702
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	- 2 093 003	-2 962 094
Úbytok (prírastok) zásob	-171 523	-30 287
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	10 377 561	-4 379 934
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	- 4 178 350	4 044 495
Peňažné toky z prevádzky	21 647 068	11 984 882

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.