

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2022**

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 Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sro, vložka 32974/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu,
- prevádzkovanie colných skladov,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- logistické služby v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie služieb colnej deklarácie,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov,
- prenájom hnuteľných vecí,
- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- nákup tovaru za účelom jeho predaja inému prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod)
- zasielateľstvo,
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

3. Počet zamestnancov

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

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	643	657
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	651	581
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	27	29

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 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20. októbra 2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 30. júna 2022.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Dňa 12. apríla 2022 nadobudla spoločnosť CMA CGM S.A. 99,9584% podiel v spoločnosti GEFCO S.A. Zvyšný podiel vlastní drobní akcionári. Spoločnosť CMA CGM S.A. sídli na adrese: quai d'Arenc 4, 13235 Marseille cedex 02, Francúzsko a táto spoločnosť pripravuje konsolidovanú účtovnú závierku.

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 2022 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu vyvolanú začiatkom vojenskej ofenzívy Ruska voči Ukrajine dňa 24. Februára 2022, sme posúdili všetky dostupné informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky. Ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aktuálna situácia nemá významný vplyv na obchodné aktivity Spoločnosti a sme presvedčení, že Spoločnosť je schopná počas roku 2023 nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

(c) Zásoby

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

Spoločnosť tvorila rezervy najmä na:

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

(l) 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 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 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) 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 2022 čiastku 21 236 EUR (k 31. decembru 2021: 24 102 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2022 čiastku 79 911 EUR (k 31. decembru 2021: 55 046 EUR).

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

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	-	216 011	-	-	-	-	-	216 011
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	216 011	-	-	-	-	-	216 011
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	191 700	-	-	-	-	-	191 700
Prírastky	-	6 320	-	-	-	-	-	6 320
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	198 020	-	-	-	-	-	198 020
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	24 311	-	-	-	-	-	24 311
Stav na konci účtovného obdobia	-	17 991	-	-	-	-	-	17 991

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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	-	215 874	-	-	-	-	-	215 874
Prírastky	-	137	-	-	-	-	-	137
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	216 011	-	-	-	-	-	216 011
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	184 110	-	-	-	-	-	184 110
Prírastky	-	7 590	-	-	-	-	-	7 590
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	191 700	-	-	-	-	-	191 700
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	31 764	-	-	-	-	-	31 764
Stav na konci účtovného obdobia	-	24 311	-	-	-	-	-	24 311

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

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		9 153 239	8 029 678				1 265		17 184 182
Prírastky		142 008	230 937						372 945
Úbytky									0
Presuny		1 144					-1 144		0
Stav na konci účtovného obdobia		9 296 391	8 260 615				121		17 557 127
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 511 701	7 103 610						10 615 311
Prírastky		626 902	460 688						1 087 590
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		4 138 603	7 564 298						11 702 901
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 641 538	926 068				1 265		6 568 871
Stav na konci účtovného obdobia		5 157 789	696 317				121		5 854 227

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**31.12.2021*

Bezprostredne 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		9 045 169	7 920 762				18 869		16 984 800
Prírastky		106 530	141 426				1 144		249 100
Úbytky			49 718						49 718
Presuny		1 540	17 208				-18 748		0
Stav na konci účtovného obdobia		9 153 239	8 029 678				1 265		17 184 182
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 869 191	6 363 772						9 232 963
Prírastky		642 510	786 556						1 432 066
Úbytky			49 718						49 718
Stav na konci účtovného obdobia		3 511 701	7 103 610						10 615 310
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 175 978	1 556 990				18 869		7 751 837
Stav na konci účtovného obdobia		5 641 538	926 068				1 265		6 568 871

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2022 ani k 31. decembru 2021 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	595 218	293 416	300 620	-	588 013
Pohľadávky spolu	595 218	293 416	300 620	-	588 013

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

Pohľadávky k 31. decembru 2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	159 993		159 993
Odložená daňová pohľadávka	1 073 539		1 073 539
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 233 532		1 233 532
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	29 101 368	6 977 933	36 079 301
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	10 084 870		10 084 870
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 194 691		1 194 691
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	40 380 929	6 977 933	47 358 862

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

Pohľadávky k 31. decembru 2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	141 754		141 754
Odložená daňová pohľadávka	779 831		779 831
Dlhodobé pohľadávky spolu	921 585		921 585
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	23 817 041	5 031 104	28 848 145
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 348 701		6 348 701
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	459 505		459 505
Iné pohľadávky	961 754		961 754
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 587 001	5 031 104	36 618 105

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 1 073 539 EUR (k 31. decembru 2021 bola vykázaná odložená daňová pohľadávka vo výške 779 831 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:

	31.12.2022	31.12.2021
Pokladnica, ceniny	7 652	4 485
Bežné bankové účty	379 501	41 080
Spolu	387 153	45 565

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,0	10 084 870	6 348 701
Spolu			10 084 870	6 348 701

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2021					k 31. 12. 2022
b	c	d	e			
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy + reštrukturalizácia	444 270			444 270	-	
Odpis do dôchodku	90 598		-	-	90 598	
DLHODOBÉ REZERVY SPOLU	534 868	-	-	-	90 598	
KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU						
	2 555 921	3 336 449	1 908 429		3 983 941	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	222 971	264 592	222 971	-	264 592	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	222 971	264 592	222 971		264 592	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000			-	14 000	
Fakturácia služieb v skupine	781 039	376 313	424 539	-	732 813	
Medzinárodná preprava	-			-	-	
OVS prepravné služby	-			-	-	
Rezerva na dobropis	212 873	352 144	212 873	-	352 144	
Iné	533 051	1 256 580	533 051	-	1 256 580	
Transportné poškodenia	-			-	-	
Rezerva na odchod do dôchodku	-			-	-	
Odmeny pracovníkom	514 995	1 086 820	514 995	-	1 086 820	
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	-	-	-	-	-	
Rezerva na riziko - súdny spor	65 000	-	-	-	65 000	
Rezerva na demontáž umývacej linky	-		-		-	
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	211 992			-	211 992	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 332 950	3 071 857	1 685 458	-	3 719 349	

Predpokladaný rok použitia vyššie uvedených krátkodobých rezerv je rok 2023.

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2021
	b	c	d	e	f
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy + reštrukturalizácia	-	444 270			444 270
Odhodné do dôchodku	31 849	58 749	-	-	90 598
DLHODOBÉ REZERVY SPOLU	31 849	503 019	-	-	534 868
KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU	2 667 056	2 490 921	2 450 056	1 871 712	2 555 921
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho	205 190	222 971	205 190	-	222 971
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	205 190	222 971	205 190		222 971
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 000	14 000	24 000	-	14 000
Fakturácia služieb v skupine	819 862	781 039	819 862	-	781 039
Medzinárodná preprava	-	-	-	-	-
OVS prepravné služby	-	-	-	-	-
Rezerva na dobropis	347 646	212 873	347 646	-	212 873
Iné	360 621	533 051	360 621	-	533 051
Transportné poškodenia	-	-	-	-	-
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	463 145	514 995	463 145	-	514 995
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	-	-	-	-	-
Rezerva na riziko - súdny spor	65 000	-	-	-	65 000
Rezerva na demontáž umývacej linky	152 000	-	-	152 000	-
Rezerva na vyrazenie poškodených GEFBOX	229 592	211 992	229 592	-	211 992
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 461 866	2 267 950	2 244 866	152 000	2 332 950

3. Závazky

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

	31.12.2022	31.12.2021
Závazky po lehote splatnosti	7 208 818	4 788 019
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	25 691 517	24 773 965
Krátkodobé záväzky spolu	32 900 335	29 561 884

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 314 785	1 143 933
– odpočítateľné	1 314 785	1 143 933
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 797 306	2 569 548
– odpočítateľné	3 797 306	2 569 548
– zdaniteľné		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 073 539	779 831
Zmena výšky odloženej daňovej pohľadávky	-293 708	-111 192
Zaúčtovaná ako náklad (zníženie nákladu)	-293 708	-111 192
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31.12.2022	31.12.2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	49 465	35 523
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	106 259	102 906
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	106 259	102 906
Čerpanie sociálneho fondu	155 724	88 964
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	49 465

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	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2020
Slovenská republika	67 056 719	66 223 380	3 867 266	3 685 988	17 946 949	18 927 236	88 870 933	88 836 604
Česká republika	4 437 741	3 194 451	635 986	363 656	2 845 191	3 227 050	7 918 918	6 785 157
Francúzsko	16 786 041	11 956 344	4 807 670	4 294 717	2 507 869	2 862 499	24 101 580	19 113 560
Veľká Británia	334 529	288 282	-	-	3 712 049	2 874 014	4 046 578	3 162 296
Nemecko	5 549 379	3 686 106	8 488	499 438	4 298 578	3 851 320	9 856 445	8 036 864
Taliansko	440 027	437 539	10 636	26 954	9 783	5 588	460 446	470 081
Španielsko	1 382 453	2 008 551	2 284	1 815	553 454	572 523	1 938 191	2 582 890
Maďarsko	2 104 652	2 360 843	261 651	190 970	3 264 158	3 209 429	5 630 461	5 761 242
Rakúsko	1 446 136	2 793 654	889 899	1 672 601	1 134 766	1 455 747	3 470 801	5 922 003
Poľsko	515 144	797 093	14 726	2 973	2 538 738	2 626 393	3 068 609	3 426 459
Iné	1 888 407	2 169 466	125 207	89 026	7 441 275	6 591 542	9 454 889	8 850 034
Spolu	101 941 229	95 915 707	10 623 812	10 828 139	46 252 811	46 203 341	158 817 851	152 947 188

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:

	2022	2021
Tržby z predaja služieb	158 817 851	152 947 188
Tržby za tovar	5 466	9 696
Čistý obrat spolu	158 823 317	152 956 884

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

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

	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	126 049 993	112 815 061
<i>Náklady voči auditorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>28 504</i>	<i>34 982</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	24 904	31 382
Daňové poradenstvo	3 600	3 600
Ostatné neauditorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>126 021 489</i>	 <i>112 780 079</i>
Prepravné - Network	92 832 655	81 825 424
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	2 907 948	3 804 891
Preprava Groupage (zberná služba)	3 329 892	2 684 785
Preprava Overseas	720 519	767 078
Opravy a udržiavanie	624 866	618 023
Umývanie a preprava Gefbox	4 526 803	4 354 586
Preprava a skladovanie WHS	2 368 667	2 049 641
Cestovné	171 252	50 877
Telefónne poplatky a poštovné	69 702	72 375
Leasing - služobné vozidlá	304 134	276 166
Nájom kancelárskych priestorov, sklad.priestorov, VZV	4 518 658	4 679 767
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	122 447	99 897
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	1 352 216	1 532 164
Náklady na reprezentáciu	167 362	88 418
Personálne agentúry	7 717	6 620
Licenčné poplatky - management fees	5 258 886	6 651 550
Náklady na školenie zamestnancov	89 649	40 965
Náklady na inzerciu a reklamu	14 805	34 469
Colné služby	23 151	1 302
Kybernetický útok	68 627	233 000
Ostatné	6 541 535	2 908 082
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 2 117 497	 1 532 340
Predaj majetku	300	2 268
Predaj materiálu	-	-
Zmluvné pokuty	137	213
Manká a škody	- 211 992	366
Dary	14 575	700
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 7 204 -	66 951
Odpis pohľadávky	30 524	59 659
Poistné	643 568	771 230
Transportné poškodenia	1 651 559	664 335
Ostatné	- 3 969	100 521
 Finančné náklady, z toho:	 5 336	 681
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 936 -	1 448
Nákladové úroky	2 400	2 129

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2022			2021		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho teoretická daň	13 805 419	2 899 138	21,00%	19 093 997	4 009 739	21,00%
Daňovo neuznané náklady	538 018	112 984	0,82%	487 300	102 333	0,54%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 331 109	-281 213	-2,04%			0,00%
Vplyv zmeny sadzby dane						0,00%
Spolu	13 004 328	2 730 909	19,78%	19 581 297	4 112 072	21,54%
Splatná daň z príjmov		3 024 617	21,91%		4 223 264,00	22,12%
Odložená daň z príjmov		-293 708	-2,13%		-111 192,00	-0,58%
Celková daň z príjmov		2 730 909	19,78%		4 112 072,00	21,54%

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 83 osobných automobilov s ročným nájomom 276 749 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2022, koncom roka 2022 začal proces výmeny vozového parku a nastala zmena poskytovateľa operatívneho leasingu osobných automobilov.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 98 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 602 124 EUR. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2022-2025.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava ROSUM Bajkalská 19/B	Kancelárske priestory	Do 31.12.2024
Kechnec	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.01.2024
IMMO	Kancelárske a skladové priestory	Do 30.09.2024
Trnava - areál PCA	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2023
Trnava - logistický park	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.08.2023
Trnava - sklad Faurecia	Kancelárske a skladové priestory	Do 14.03.2025
Žilina	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.03.2023
Senec – PLIT	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2024
Nitra	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.08.2023

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 801 094 EUR, z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 112 682 EUR, z titulu nájmu priestorov v Nitre 372 895 EUR, z titulu nájmu priestorov v Strečne 36 698 EUR, z titulu nájmu priestorov v Košiciach 73 108 EUR.
- Poskytnuté ručenia z titulu colných dlhov vo výške 8 900 000 EUR.

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2022	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	1 396 476	-
Z ručenia	8 900 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2021	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	1 340 941	-
Z ručenia	5 720 000	-

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 0 EUR (v roku 2022: 0 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 2022 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami v roku 2022 v EUR				
Spriaznená osoba	Predaj služieb	Predaj tovaru	Nákup služieb	Nákup tovaru
GEFCO SA	177 004,42		1 009 673,44	
#VCM S.R.O.	213 293,50			
CEVA Contract Logistics Slovakia, s	7 201,89			
CEVA Logistics Slovakia s.r.o.	167,70		8 820,00	
GEFCO ADRIA LOGISTIKA D.O.O.	10 686,48	5 202,04	56 206,68	
GEFCO AUTOMOTIVE SERVICES SAS	9 868,80		0,00	
GEFCO BALTIC	208,01		3 200,00	
GEFCO BENELUX S.A.	19 492,51		9 860,49	
GEFCO BENELUX-NEDERLAND	15 955,47		4 528,13	
GEFCO BOX SLOVAKIA s.r.o.	70 220,03		57 579,08	
GEFCO Bulgaria EOOD	938,79		70 450,00	
GEFCO CESKA REPUBLIKA S.R.	2 515 701,81	12 180,49	2 921 476,17	1 818,43
GEFCO d.o.o.	347,16		3 696,09	
GEFCO DEUTSCHLAND GMBH	40 411,77		420 332,63	
GEFCO doo Beograd	410,00		336 542,02	
GEFCO ESPANA S.A.	177 086,60		42 004,88	
GEFCO Forwarding CZ s.r.o.	240,40		0,00	
GEFCO FORWARDING HAVA VE DENIZ	36 775,30		226 661,84	
GEFCO FORWARDING CHINA LTD	27 401,82		79 173,00	
GEFCO Forwarding Slovakia s.r.o.	158 112,75	865,05	419 450,63	560,54
GEFCO FRANCE SAS	7 466 098,61		302 839,72	
GEFCO GREECE	133,37		33 524,00	
GEFCO ITALIA SpA	49 938,00		11 763,46	
GEFCO LORRY AND TRANSPORT, S.L.			64 709,00	
GEFCO MAGYARORSZAG KFT.	874 428,53		190 009,13	
GEFCO MAROC	38 970,00		32 464,58	
GEFCO OESTERREICH GMBH	76 915,91		30 999,75	
GEFCO POLSKA sp. z o.o.	1 804 308,46		1 954 750,19	
GEFCO PORTUGAL TRANSITARIOS LDA	72 006,66		1 183 485,71	
GEFCO RAIL SLOVAKIA S.R.O.	69 765,08		0,00	
GEFCO ROMANIA S.R.L.	23 841,24		225 035,43	
GEFCO SUISSE SA	486,51		356,30	
GEFCO TASIMACILIK VE LOJISTIK AS	9 817,30		115 539,00	
GEFCO TRUCKS SLOVAKIA S.R.O.	75 311,17		0,00	
GEFCO TUNISIA	5,65		5,65	
GEFCO UK	3 474 536,59		4 328 688,11	
GEFCO UKRAINE LLC	7 179,64		0,00	
GEFCO GLOBAL SERVICE CENTER BULGARI			123 346,01	
MERCURIO SLOVENSKO S.R.O.	828,14		0,00	
PCA ESPANA SA	501 391,29		0,00	
PCA Slovakia s.r.o.	17 020 225,97		228 736,57	16 273,88
PSA AUTOMOBILES SA	3 044 874,80			
Licenčné poplatky				
Spriaznená osoba	Výnos		Náklad	
GEFCO SA			6 765 819,91	
GEFCO OESTERREICH			71 200,00	
Úvery a pôžičky				
Spriaznená osoba	Výnos		Náklad	
GEFCO SA	20 143,80		271,12	

Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,0	10 084 870	6 348 701
Spolu			10 084 870	6 348 701

Prehľad záväzkov a pohľadávok Spoločnosti a spriaznených osôb v roku 2022 v EUR

Spriaznená osoba	Záväzky	Pohľadávky
GEFCO SA	1 278 969,35	27 885,00
=VCM S.R.O.	0,00	30 620,52
CEVA Logistics Slovakia s.r.o.	10 584,00	201,24
CEVA Contract Logistics Slovakia, s	0,00	8 642,27
GEFCO ADRIA LOGISTIKA D.O.O.	5 322,20	27,54
GEFCO BALTIC	3 200,00	0,00
GEFCO BENELUX S.A.	594,26	1 549,85
GEFCO BENELUX-NEDERLAND	47,87	296,32
GEFCO BOX SLOVAKIA s.r.o.	12 030,70	13 531,20
GEFCO Bulgaria EOOD	240,00	0,00
GEFCO CESKA REPUBLIKA S.R.	813 077,98	1 179 499,82
GEFCO DEUTSCHLAND GMBH	24 467,81	4 104,78
GEFCO d.o.o. Beograd	51 685,00	0,00
GEFCO ESPANA S.A.	730,18	25 057,22
GEFCO Forwarding CZ s.r.o.	0,00	30,40
GEFCO FORWARDING HAVA VE DENIZ	34 269,23	2 203,72
GEFCO FORWARDING POLAND SP. Z O.O.	-12 451,55	0,00
GEFCO FORWARDING CHINA LTD	0,00	5 081,88
GEFCO Forwarding Slovakia s.r.o.	-32 496,27	30 631,61
GEFCO FRANCE SAS	715,16	1 334 432,57
GEFCO GREECE	0,00	20,85
GEFCO GLOBAL SERVICE CENTER BULGARI	25 549,43	0,00
GEFCO ITALIA SpA	1 322,36	2 271,05
GEFCO LORRY AND TRANSPORT, S.L.	-23 700,00	0,00
GEFCO MAGYARORSZAG KFT.	26 554,99	179 893,75
GEFCO MAROC	-13 822,00	0,00
GEFCO OESTERREICH GMBH	1 114,28	3 858,25
GEFCO POLSKA sp.z o.o.	1 644 820,69	1 426 904,15
GEFCO PORTUGAL TRANSITARIOS LDA	4 396,30	8 664,61
GEFCO RAIL SLOVAKIA S.R.O.	0,00	14 586,61
GEFCO ROMANIA S.R.L.	30 240,49	2 729,19
GEFCO SUISSE SA	5,08	164,49
GEFCO TRUCKS SLOVAKIA S.R.O.	0,00	15 887,74
GEFCO TASIMACILIK VE LOJSTIK AS	424,80	0,00
GEFCO TUNISIA	5,65	428,37
GEFCO UK	305 646,83	769 108,06
GEFCO UKRAINE LLC.	0,00	11 481,12
PCA Slovakia s.r.o.	247 381,40	10 213 444,47
PSA AUTOMOBILES SA	-57 067,06	3 294 802,79
SIA "Gefco Baltic" filialas	46 705,80	316,00
	4 430 564,96	18 608 357,44

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2022 f
	Stav k 31.12.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140				530 140
Zákonný rezervný fond	53 014				53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	905 218		- 905 219	13 287 144	13 287 144
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 981 925	11 074 510	- 1 694 781	- 13 287 144	11 074 510
Spolu	16 470 297	11 074 510	-2 600 000,00	-	24 944 808

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 31.12.2020 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140				530 140
Zákonný rezervný fond	53 014				53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 229 220		- 22 000 000	12 675 998	905 218
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 675 998	14 981 925		-12 675 998	14 981 925
Spolu	23 488 372	14 981 925	-22 000 000	0	16 470 297

Účtovný zisk za rok 2021 bol rozdelený nasledovne:

	2021
Účtovný zisk	14 981 925
Výplata dividend	-2 600 000
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	12 381 925

Rozdelenie účtovného zisku 2022 - návrh

Účtovný zisk	11 074 510
Výplata dividend	-9 000 000
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	2 074 510

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 11 074 510 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 9 000 000 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých období 2 074 510 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.

P. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	10 255 188	23 127 802
Zaplatené úroky	-2 400	-2 129
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-4 533 195	-4 033 978
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo	5 719 593	19 091 695
Prijmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 719 593	19 091 695
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-372 945	-249 237
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	1 331 109	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	958 164	-249 237
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy / (výdavku) na poskytnuté pôžičky v skupine	-3 736 169	-6 348 701
Vyplatené dividendy	-2 600 000	-22 000 000
Prijmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých intercompany úverov	0	9 393 132
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-6 336 169	-18 955 569
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	341 588	-113 111
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	45 565	158 676
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	387 153	45 565

	2022 EUR	2021 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	13 807 819	19 096 125
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 093 910	1 436 884
Opravná položka k pohľadávkam	-7 204	-66 951
Manká a škody k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Rezervy	983 749	391 885
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-1 331 109	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	14 547 165	20 857 943
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktiv)	-8 549 320	4 871 776
Úbytok (prírastok) zásob	3 875	-60 579
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	4 253 468	-2 541 338
Peňažné toky z prevádzky	10 255 188	23 127 802

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