

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2024**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť CEVA Ground Logistics 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). Spoločnosť CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o. sa do 28.5.2024 nazývala GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

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 hnutelných 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:

	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	629	651
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	617	644
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	93	149

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 2024 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 2024 do 31. decembra 2024.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 04. novembra 2024.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 1. júla 2024.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Konatelia:	Aleksander Raczynski Jean-Romain Plault Vincent Olivier Gerard Malhaire Rafał Krajewski	Aleksander Raczynski Jean-Romain Plault Vincent Olivier Gerard Malhaire Rafał Krajewski

Dňa 10.06.2025 boli do funkcie štatutárneho orgánu – konateľa spoločnosti CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o. vymenovaní Aleš Pém a Marius-Bogdan Ionita. Z funkcie konateľa spoločnosti boli k tomuto dátumu odvolaní Vincent Olivier Gerard Malhaire a Aleksander Raczynski.

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2024:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CEVA CORPORATE SERVICES	530 141	100%	100%	0
Spolu	530 141	100%	100%	0

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je 100% dcérskou spoločnosťou spoločnosti CEVA CORPORATE SERVICES so sídlom Place de la Joliette 10, Marseille 2e Arrondissement 130 02, Francúzsko, ktorá sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky CMA CGM S.A., quai d'Arenc 4, 13235 Marseille cedex 02, Francúzsko. Konsolidovanú účtovnú zvierku zostavuje spoločnosť CMA CGM S.A., a je možné ju získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka 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 2024 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, poisťné a pod.).

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého 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 zvierke 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 vlastníka, nie nájomca.

(l) Cudzia 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 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený pre prípad škôd spôsobených výbuchom, bleskom, požiarom, pádom lietadla, krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) v rámci korporátneho poistného programu CMA CGM a majetok spoločnosti je proti vyššie uvedeným rizikám poistený korporátnym poistením č. FRP001998241M poskytovaným spoločnosťou Allianz Global Corporate.

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2024 čiastku 28 546 EUR (k 31. decembru 2023: 24 598 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2024 čiastku 104 826 EUR (k 31. decembru 2023: 98 064 EUR).

CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o..

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2024

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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	-	216 010	-	-	-	-	-	216 010
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	216 010	-	-	-	-	-	216 010
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	204 340	-	-	-	-	-	204 340
Prírastky	-	6 166	-	-	-	-	-	6 166
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	210 506	-	-	-	-	-	210 506
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	11 671	-	-	-	-	-	11 671
Stav na konci účtovného obdobia	-	5 504	-	-	-	-	-	5 504

CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o..

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2023

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	216 011	-	-	-	-	-	216 011
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	216 011	-	-	-	-	-	216 011
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	198 020	-	-	-	-	-	198 020
Prírastky	-	6 320	-	-	-	-	-	6 320
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	204 340	-	-	-	-	-	204 340
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	17 991	-	-	-	-	-	17 991
Stav na konci účtovného obdobia	-	11 671	-	-	-	-	-	11 671

CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o..

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2024

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 360 199	8 351 307				121		17 711 627
Prírastky		17 712	207 071						224 783
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		9 377 911	8 558 378				121		17 936 410
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 779 876	7 852 909						12 632 785
Prírastky		620 259	216 011						836 270
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		5 400 135	8 068 920						13 469 055
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 580 323	498 398				121		5 078 842
Stav na konci účtovného obdobia		3 977 776	489 458				121		4 467 355

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**31.12.2023*

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		9 296 391	8 260 615				121		17 557 127
Prírastky		63 808	104 209						168 017
Úbytky			13 517						13 517
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		9 360 199	8 351 307				121		17 711 627
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 138 603	7 564 298						11 702 901
Prírastky		641 273	302 128						943 401
Úbytky			13 517						13 517
Stav na konci účtovného obdobia		4 779 876	7 852 909						12 632 785
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 157 789	696 317				121		5 854 227
Stav na konci účtovného obdobia		4 580 323	498 398				121		5 078 842

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2024 ani k 31. decembru 2023 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2024)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2023	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	342 231	144 211	202 009	-	284 433
Pohľadávky spolu	342 231	144 211	202 009	-	284 433

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

Pohľadávky k 31. decembru 2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	125 855		125 855
Odložená daňová pohľadávka	1 389 938		1 389 938
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 515 793		1 515 793
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	19 708 374	5 240 711	24 949 085
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	26 223 069		26 223 069
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 186 107		1 186 107
Iné pohľadávky	276 345		276 345
Krátkodobé pohľadávky spolu	47 393 895	5 240 711	52 634 606

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

Pohľadávky k 31. decembru 2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	122 506		122 506
Odložená daňová pohľadávka	1 088 681		1 088 681
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 211 187		1 211 187
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	20 674 897	5 710 828	26 385 725
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	15 941 455		15 941 455
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 014 336		2 014 336
Iné pohľadávky	810 889		810 889
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 336 895	5 710 828	45 152 405

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 1 389 938 EUR (k 31. decembru 2023 bola vykázaná odložená daňová pohľadávka vo výške 1 088 681 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:

	31.12.2024	31.12.2023
Pokladnica, ceniny	4 416	5 375
Bežné bankové účty	80 812	91 086
Spolu	85 228	96 461

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Prevádzkový úver – CEVA LOGISTICS EUROPE S.A. (FR)	EUR	5,68%	26 223 069	15 941 455
Spolu			26 223 069	15 941 455

V priebehu roka 2024 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti GEFCO S.A., so sídlom vo Francúzsku, na CEVA LOGISTICS EUROPE S.A. (FR). Táto spoločnosť poskytuje účtovnej jednotke prevádzkový úver. Zmena obchodného mena nemá vplyv na právne postavenie ani na zmluvné vzťahy s účtovnou jednotkou, keďže ide o tú istú právnickú osobu.

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:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2023				k 31. 12. 2024
a	b	c	d	e	f
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy + reštrukturalizácia	32 212	-	6 048	-	26 164
Odchodné do dôchodku	90 598	-	-	-	90 598
DLHODOBÉ REZERVY SPOLU	122 810	-	-	-	116 762
KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU	3 642 168	3 610 370	3 256 480	-	3 996 058
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	270 414	241 043	270 414	-	241 043
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	270 414	241 043	270 414	-	241 043
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 000	4 000	9 000	-	4 000
Fakturácia služieb v skupine	363 181	860 632	363 181	-	860 632
Medzinárodná preprava	-	-	-	-	-
OVS prepravné služby	-	-	-	-	-
Rezerva na dobropis	123 636	161 323	123 636	-	161 323
Iné	1 720 778	1 127 810	1 720 778	-	1 127 810
Transportné poškodenia	-	-	-	-	-
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	769 471	606 690	769 471	-	606 690
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	-	608 872	-	-	608 872
Rezerva na riziko - súdny spor	-	-	-	-	-
Rezerva na demontáž umývacej linky	-	-	-	-	-
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	385 688	-	-	-	385 688
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 371 754	3 369 327	2 986 066	-	3 755 015

Predpokladaný rok použitia vyššie uvedených krátkodobých rezerv je rok 2025.

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

	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2022				k 31. 12. 2023
a	b	c	d	e	f
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy + reštrukturalizácia	-	32 212	-	-	32 212
Odchodné do dôchodku	90 598	-	-	-	90 598
DLHODOBÉ REZERVY SPOLU	90 598	32 212	-	-	122 810
KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU	3 983 941	3 445 176	3 721 949	65 000	3 642 168
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	264 592	270 414	264 592	-	270 414
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	264 592	270 414	264 592	-	270 414
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000	24 000	29 000	-	9 000
Fakturácia služieb v skupine	732 813	363 181	732 813	-	363 181
Medzinárodná preprava	-	-	-	-	-
OVS prepravné služby	-	-	-	-	-
Rezerva na dobropis	352 144	123 636	352 144	-	123 636
Iné	1 256 580	1 720 778	1 256 580	-	1 720 778
Transportné poškodenia	-	-	-	-	-
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	1 086 820	769 471	1 086 820	-	769 471
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	173 696	-	-	385 688
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 719 349	3 174 762	3 457 357	65 000	3 371 754

3. Závazky

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

	31.12.2024	31.12.2023
Závazky po lehote splatnosti	2 520 830	5 106 991
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 693 116	23 746 255
Krátkodobé záväzky spolu	23 213 946	28 853 246

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 627 176	1 481 783
– odpočítateľné	1 627 176	1 481 783
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 164 230	3 702 411
– odpočítateľné	4 164 230	3 702 411
– zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	1 389 938	1 088 681
Zmena výšky odloženej daňovej pohľadávky	-301 257	-15 142
Zaúčtovaná ako náklad (<i>zníženie nákladu</i>)	-301 257	-15 142
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Pri výpočte odloženej dane z príjmov za účtovné obdobie roku 2024 bola použitá sadzba dane vo výške 24 %, namiesto sadzby 21 %, ktorá bola použitá v predchádzajúcom účtovnom období. Táto zmena sadzby ovplyvnila výšku vykázanej odloženej daňovej pohľadávky

5. Sociálny fond

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

	31.12.2024	31.12.2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	117 720	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	120 701	120 320
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	120 701	120 320
Čerpanie sociálneho fondu	238 421	2 600
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	117 720

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)

	Prepravné - Network		Distribúcia, Skladovanie áut - Automotive		Skladovanie a distribúcia vratných obalov - Supply		Spolu	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Slovenská republika	29 737 204	46 486 553	7 515 039	5 616 536	18 210 039	19 257 068	55 462 283	71 360 157
Česká republika	4 715 541	4 631 069	236 204	417 842	2 534 100	2 446 673	7 485 845	7 495 583
Francúzsko	9 634 670	15 700 533	4 424 112	5 723 062	4 111 559	2 442 280	18 170 341	23 865 875
Veľká Británia	1 120 122	350 477	-	-	3 303 954	5 070 059	4 424 076	5 420 536
Nemecko	6 355 072	7 644 799	5 846 898	4 688 656	6 029 426	5 668 539	18 231 396	18 001 994
Taliansko	135 913	188 868	35 028	9 656	5 304	7 874	176 245	206 398
Španielsko	85 363	422 240	-	2 467	245 059	596 852	330 442	1 021 559
Maďarsko	1 480 149	1 542 022	160 958	217 756	3 635 151	3 638 106	5 276 258	5 397 884
Rakúsko	2 948 768	1 770 016	717 999	579 356	1 646 789	932 027	5 313 556	3 281 400
Poľsko	269 450	340 870	30 312	25 423	2 609 226	1 990 193	2 908 988	2 356 486
Iné	2 270 413	2 300 584	462 245	470 796	5 118 298	4 571 353	7 966 730	7 342 733
Spolu	58 752 665	81 378 029	19 428 795	17 751 550	47 448 907	46 621 025	125 746 140	145 750 604

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:

	2024	2023
Tržby z predaja služieb	125 746 140	145 750 604
Tržby za tovar	0	3 659
Čistý obrat spolu	125 746 140	145 754 263

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

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

	2024	2023
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	89 471 660	111 764 552
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>34 103</i>	<i>29 542</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	30 503	25 942
Daňové poradenstvo	3 600	3 600
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>89 437 557</i>	 <i>111 735 010</i>
Prepravné - Network	60 075 762	79 805 595
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	4 177 676	3 921 898
Preprava Groupage (zberná služba)	4 841 133	4 001 643
Preprava Overseas	97 205	230 619
Opravy a udržiavanie	707 325	707 992
Umývanie a preprava Gefbox	2 471 545	3 449 091
Preprava a skladovanie WHS	1 464 875	3 106 975
Cestovné	118 456	136 110
Telefónne poplatky a poštovné	62 077	62 424
Leasing - služobné vozidlá	464 102	418 574
Nájom kancelárskych priestorov, sklad.priestorov, VZV	4 884 442	4 426 480
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	98 970	84 987
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	983 282	1 353 361
Náklady na reprezentáciu	243 869	201 821
Personálne agentúry	9 566	13 461
Licenčné poplatky - management fees	3 895 605	6 698 666
Náklady na školenie zamestnancov	43 022	87 111
Náklady na inzerciu a reklamu	1 050	8 087
Colné služby	2 758	5 435
Kybernetický útok	-	103 066
Ostatné	4 794 837	2 911 704
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 271 205	 2 114 672
Predaj materiálu	-	-
Zmluvné pokuty	1 300	2 624
Manká a škody	-	5 909
Dary	3 199	2 150
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 57 798	- 245 783
Odpis pohľadávky	28 021	6 874
Poistné	161 549	580 691
Transportné poškodenia	1 198 963	1 761 262
Ostatné	- 64 029	2 481
 Finančné náklady, z toho:	 78 724	 64 561
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 040	3 297
Ostatné náklady na finančnú činnosť	68 684	61 264

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2024			2023		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho teoretická daň	16 601 000		100,00%	11 454 004		100,00%
Daňovo neuznané náklady	372 525	3 486 210	21,00%	2 405 341	2 405 341	21,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	78 230	0,47%	524 271	110 097	0,96%
Vplyv zmeny sadzby dane	-827 344	0	0%	- 850 000	-178 500	-1,55%
Spolu	16 146 181	3 390 698	20,42%	11 220 476	2 336 938	20,40%
Splatná daň z príjmov		3 691 955	22,24%		2 352 080	20,54%
Odložená daň z príjmov		-301 257	-1,81%		-15 142	-0,14%
Celková daň z príjmov		3 390 698	20,42%		2 336 938	20,40%

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

Spoločnosť mala v priebehu roka v nájme (operatívny prenájom) 75 osobných automobilov, pričom ku koncu roka 2024 (december) sa počet najatých automobilov znížil na 64. Celkový ročný nájom bol 440 145 EUR. Nájomná zmluva s novým poskytovateľom operatívneho prenájmu je uzatvorená do roku 2027.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 114 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 670 129 EUR. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2025.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava ROSUM Bajkalská 19/B	Kancelárske priestory	Do 06.01.2030
Kechnec	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2026
IMMO	Kancelárske a skladové priestory	Do 30.09.2027
Trnava - areál PCA	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2025
Trnava - logistický park	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.08.2028
Trnava - sklad Faurecia	Kancelárske a skladové priestory	Do 15.11.2029
Žilina	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.03.2028
Senec – PLIT	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2024
Nitra	Kancelárske a skladové priestory	Do 30.09.2026
Trnava - logistický park TRN7	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2027
Trnava - areál PCA	Pozemok – odstavná plocha OA	Do 31.12.2032
Pezinok	Pozemok – odstavná plocha OA	Do 31.10.2035

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 1 072 634 EUR, z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 112 682 EUR, z titulu nájmu priestorov v Nitre 406 413 EUR, z titulu nájmu priestorov v Strečne 41 302 EUR, z titulu nájmu priestorov v Košiciach 73 108 EUR.
- Poskytnuté ručenia z titulu colných dlhov vo výške 11 600 000 EUR.

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2024	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	1 706 139	-
Z ručenia	11 600 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2023	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	933 255	-
Z ručenia	8 900 000	-

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 2023: 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 2024 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Dňa 10.06.2025 boli do funkcie štatutárneho orgánu – konateľa spoločnosti CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o. vymenovaní Aleš Pém a Marius-Bogdan Ionita. Z funkcie konateľa spoločnosti boli k tomuto dátumu odvolaní Vincent Olivier Gerard Malhaire a Aleksander Raczynski.

N. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami v roku 2024 v EUR

Spriaznená osoba	Predaj služieb	Predaj tovaru	Nákup služieb	Nákup tovaru
#VCM S.R.O.	491 840,38		39905,95	0,00
CEVA Air & Ocean Czech Republic s.r.o.	500,23		0,00	0,00
CEVA Contract Logistics Slovakia, s.r.o.	110 986,17		0,00	0,00
CEVA Entegre Lojistik A.Ş.	10 075,29		339260,46	0,00
CEVA FINISHED VEHICLE LOGISTICS	24 938,75		1595,20	0,00
CEVA FINISHED VEHICLE LOGISTICS BRA	0,00		1400,00	0,00
CEVA FORWARDING CHINA LTD.	23 258,16		0,00	0,00
CEVA FRANCE SASU	71 235,00		0,00	0,00
CEVA FREIGHT GERMANY GMBH	30 591,42		0,00	0,00
CEVA Freight Shanghai Limited	11 424,62		0,00	0,00
CEVA FREIGHT SHANGHAI LIMITED	8 981,28		0,00	0,00
CEVA GLOBAL SERVICES CENTER BG EOO	0,00		271659,22	0,00
CEVA GLOBAL SERVICES CENTER PT,	0,00		25725,00	0,00
CEVA Ground Logistics Benelux SA NL	3 418,39		197,57	0,00
CEVA Ground Logistics CZ s.r.o.	1 324 371,84		1968749,49	12934,96
CEVA Ground Logistics Espana S.A.	101 999,42		7216,28	0,00
CEVA Ground Logistics Germany GmbH	92 003,71		303762,57	0,00
CEVA GROUND LOGISTICS HUNGARY KFT.	1 169 150,31	1441,80	265514,84	0,00
CEVA Ground Logistics CH S.A	114 357,95		70,66	0,00
CEVA Ground Logistics Italy S.P.A.	23 977,78		13406,57	0,00
CEVA Ground Logistics Maroc S.A.	790,00		96520,00	0,00
CEVA Ground Logistics PL Sp. Zoo	504 747,62		256622,32	0,00
CEVA Ground Logistics Romania Srl	7 486,33		140066,40	0,00
CEVA GROUND LOGISTICS UK LIMT	3 368 023,55		2838655,37	0,00
CEVA LOGISTICA EMPRESARIAL LDA	1 945,23		14635,31	0,00
CEVA Logistics Automotive Services	399 276,77		6759001,66	0,00
CEVA Logistics Baltic Sia	20 471,88		288933,04	0,00
CEVA LOGISTICS BOX SLOVAKIA, S.R.O.	85 246,56		86176,08	0,00
CEVA Logistics Bulgaria EOOD	26 069,28		1170,00	0,00
CEVA Logistics Croatia d.o.o	260,00		40517,54	0,00
CEVA Logistics doo Beograd	0,00		83274,32	0,00
CEVA Logistics Europe SA	144 876,61		1019783,42	0,00
CEVA Logistics Forwarding SK s.r.o.	56 910,10		0,00	0,00
CEVA Logistics GMBH	3 751,48		0,00	0,00
CEVA Logistics GREECE, single membe	42,86		0,00	0,00
CEVA Logistics Ground & Rail France	5 687 845,31		78908,93	9908,00
CEVA Logistics Lorry and Transport,	0,00		34889,00	0,00
CEVA LOGISTICS POLAND SP. ZOO	630 895,18		813,79	0,00
CEVA LOGISTICS SA	0,00		2658331,44	0,00
CEVA Logistics Slovakia s.r.o.	303 047,86		400,00	327,72
CEVA Logistics Ukraine LLC	54 367,30		0,00	0,00
CEVA Logistika Adria d.o.o.	3 760,71		47507,03	0,00
CEVA Otomotiv Lojistigi A.S.	0,00		3103,20	0,00
GEFCO BENELUX	-388,28		5106,00	0,00
GEFCO FORWARDING HONG KONG LIMITED	0,00		0,00	0,00
GEFCO RAIL SLOVAKIA S.R.O.	93 205,85		0,00	0,00
GEFCO TRUCKS SLOVAKIA S.R.O.	138 850,51		180441,60	0,00
GRUPPO MERCURIO SPA	3 122,23		0,00	0,00

Licenčné poplatky

Spriaznená osoba

Výnos

CEVA LOGISTICS EUROPE S.A.

0,00

Náklad

3 895 605,00

Úvery a pôžičky

Spriaznená osoba

Výnos

CEVA LOGISTICS EUROPE S.A.

1006951,05

Náklad

Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Prevádzkový úver - CEVA LOGISTICS EUROPE S.A. (FR)	EUR	5,6800	26 223 069	15 941 455
Spolu			26 223 069	15 941 455

Prehľad záväzkov a pohľadávok Spoločnosti a spriaznených osôb v roku 2024 v EUR

Spriaznená osoba	Záväzky	Pohľadávky
#VCM S.R.O.	0,00	32056,01
CEVA Contract Logistics Slovakia, s.r.o.	0,00	8642,27
CEVA Entegre Lojistik A.Ş.	34959,65	2669,55
CEVA FINISHED VEHICLE LOGISTICS	-318,60	4471,39
CEVA FORWARDING CHINA LTD.	0,00	5729,12
CEVA FRANCE SASU	0,00	12356,00
CEVA FREIGHT GERMANY GMBH	0,00	30591,42
CEVA Freight Shanghai Limited	0,00	11424,62
CEVA FREIGHT SHANGHAI LIMITED SHENZ	0,00	8981,28
CEVA Global Services Center BG Eood	51448,93	0,00
CEVA GLOBAL SERVICES CENTER PT,	2800,00	0,00
CEVA Ground Logistics Benelux SA NL	50,41	358,20
CEVA Ground Logistics CZ s.r.o.	165189,92	170908,09
CEVA Ground Logistics Espana S.A.	812,68	3640,99
CEVA Ground Logistics Germany GmbH	15646,97	12978,69
CEVA GROUND LOGISTICS HUNGARY KFT.	10189,65	177475,00
CEVA Ground Logistics CH S.A	0,00	11880,00
CEVA Ground Logistics Italy S.P.A.	738,04	3212,15
CEVA Ground Logistics Maroc S.A.	24291,00	0,00
CEVA Ground Logistics PL Sp. Zoo	46245,83	388554,41
CEVA Ground Logistics Romania Srl	12926,49	481,73
CEVA GROUND LOGISTICS UK LIMT	133210,58	516102,36
CEVA LOGISTICA EMPRESARIAL LDA	-7089,83	22,05
CEVA Logistics Automotive Services	434105,64	324806,23
CEVA Logistics Baltic Sia	16904,60	2513,66
CEVA LOGISTICS BOX SLOVAKIA, S.R.O.	14362,68	14207,76
CEVA Logistics Bulgaria EOOD	0,00	17600,44
CEVA Logistics Croatia d.o.o	83,24	0,00
CEVA Logistics doo Beograd	13120,00	0,00
CEVA Logistics Europe SA	164755,26	67166,80
CEVA LOGISTICS FORWARDING POLAND SP	-1629,00	0,00
CEVA Logistics Forwarding SK s.r.o.	-1991,00	9221,20
CEVA Logistics GMBH	0,00	84,54
CEVA Logistics Ground & Rail France	5187,95	913476,07
CEVA Logistics Lorry and Transport,	-30230,00	0,00
CEVA LOGISTICS POLAND SP. Z.O.O.	813,79	100473,26
CEVA LOGISTICS SA	275393,41	0,00
CEVA Logistics Slovakia s.r.o.	0,00	58993,96
CEVA Logistics Ukraine LLC	0,00	6350,03
CEVA Logistika Adria d.o.o.	3950,03	9,28
CEVA Otomotiv Lojistigi A.S.	1135,20	368,00
CEVA TUNISIA	2336,55	428,37
GEFCO BENELUX	425,96	10,37
GEFCO RAIL SLOVAKIA S.R.O.	0,00	15589,01
GEFCO TRUCKS SLOVAKIA S.R.O.	44916,43	48346,96

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 31.12.2024 f
	Stav k 31.12.2023 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140				530 140
Zákonný rezervný fond	53 014				53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 361 654			9 117 066	24 478 720
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 117 066	13 210 302		-9 117 066	13 210 302
Spolu	25 061 874	13 210 302	-	-	38 272 176

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2023 f
	Stav k 31.12.2022 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140				530 140
Zákonný rezervný fond	53 014				53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 287 144		-9 000 000	11 074 510	15 361 654
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 074 510	9 117 066		-11 074 510	9 117 066
Spolu	24 944 808	9 117 066	-9 000 000	-	25 061 874

Účtovný zisk za rok 2023 bol rozdelený nasledovne:

	2023
Účtovný zisk	9 117 066
Výplata dividend	
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	9 117 066

Rozdelenie účtovného zisku 2024 - návrh

Účtovný zisk	13 210 302
Výplata dividend	0
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	13 210 302

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 13 210 302 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend	0 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých období	13 210 302 EUR

Povinný prídelenie 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. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2024

	2024	2023
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	11 089 133	15 576 736
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-1 600 960	-2 167 544
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	9 488 173	13 409 192
Prijmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 488 173	13 409 192
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-224 783	-168 017
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	850 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-224 783	681 983
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy / (výdavku) na poskytnuté pôžičky v skupine	-9 274 623	-5 381 866
Vyplatené dividendy	0	-9 000 000
Prijmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých intercompany úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-9 274 623	-14 381 866
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-11 233	-290 691
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	96 461	387 153
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	85 228	96 462

	2024	2023
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	15 594 009	10 979 285
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	842 436	943 811
Opravná položka k pohľadávkam	-57 798	-245 783
Manká a škody k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Rezervy	347 844	-309 562
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 900	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	-850 000
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	16 723 591	10 517 751
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 395 872	9 470 050
Úbytok (prírastok) zásob	-87 668	-44 561
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-6 942 662	-4 366 504
Peňažné toky z prevádzky	11 089 133	15 576 736

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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