

**mazars**

Mazars Slovensko, s.r.o.  
SKY PARK OFFICES 1  
Bottova 2A  
811 09 Bratislava

**GEFCO SLOVAKIA s.r.o.**

**Správa nezávislého audítora**

31. decembra 2021

**GEFCO SLOVAKIA s.r.o.**

Bajkalská 19/B  
821 01 Bratislava  
IČO: 35 898 526

## Správa nezávislého audítora

31. decembra 2021

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

## I. Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **GEFCO SLOVAKIA s.r.o.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

## Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

## II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 6. júla 2022



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



Ing. Barbora Lux, MBA  
Licencia UDVA č. 993



Mazars Slovensko, s.r.o.  
SKY PARK OFFICES 1  
Bottova 2A  
811 09 Bratislava

**GEFCO SLOVAKIA s.r.o.**

## Translation of the Independent Auditor's Report

31 December 2021

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Bajkalská 19/B  
821 01 Bratislava  
ID: 35 898 526

## Translation of the Independent Auditor's Report

31 December 2021

To the Partner and Executives of GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

# I. Report on the Audit of the Financial Statements

## Opinion

We have audited the financial statements of GEFCO SLOVAKIA s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2021, and the income statement for the year then ended, and notes, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2021, and of its financial performance and cash flows, for the year then ended in accordance with Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended ("Act on Accounting").

## Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the provisions of Act No. 423/2015 Coll. on Statutory Audit and on Amendment to and Supplementation of Act No.431/2002 Coll. on Accounting, as amended ("Act on Statutory Audit") related to ethical requirements, including the Code of Ethics for Auditors that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

## Responsibilities of Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Management as represented by the statutory body is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with the Act on Accounting and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

## Auditor's Responsibility for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

## II. Report on Other Legal and Regulatory Requirements

### Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for information disclosed in the annual report prepared under the requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements stated above does not apply to other information in the annual report.

In connection with the audit of financial statements, our responsibility is to gain an understanding of the information disclosed in the annual report and consider whether such information is materially inconsistent with the financial statements, or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.



We evaluated whether the Company's annual report includes information whose disclosure is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of the financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for the year ended 31 December 2021 is consistent with the financial statements for the relevant year; and
- The annual report includes information pursuant to the Act on Accounting.

Furthermore, based on our understanding of the Company and its position, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issuance of this auditor's report. There are no findings that should be reported in this regard.

Bratislava, 6 July 2022

Mazars Slovensko, s.r.o.  
SKAU licence No. 236

Ing. Barbora Lux, MBA  
UDVA licence No. 993



**Partners, unlimited**

**GEFCO SLOVAKIA s.r.o.**

Bajkalská 19/B, 821 01 Bratislava

Tel.: +421 2 32 13 29 10 • Fax: +421 2 32 13 29 32

IČO: 35898526 • IČ DPH SK2021869267 • OR, OS Bratislava 1 ODD: Sro vložka č.32974/B  
Bank. spojenie: SK667300000009000041604

[www.gefco.sk](http://www.gefco.sk)

**1. Všeobecné informácie o spoločnosti**

**1.1 Obchodné meno a sídlo:**

**GEFCO SLOVAKIA s.r.o.**

Bajkalská 19/B, 821 01 Bratislava

Spoločnosť GEFCO SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. júla 2004 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Do obchodného registra bola zapísaná 31. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., v Bratislave, oddiel: Sro , vložka č.32974/B). Sídlo Spoločnosti je Bajkalská 19/B, 821 01 Bratislava. IČO Spoločnosti je 35 898 526.

**1.2 Hlavné činnosti Spoločnosti:**

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

**1.3 Členovia štatutárneho orgánu:**

Aleksander Raczynski (od 24.8.2017)

Thomas Carre (od 27.07.2015)

**1.4 Spoločníci:**

GEFCO

20-22 rue Jean Jaurès – CS 40060 – 92815 Puteaux

Cedex

Francúzska republika

Výška vkladu: 530 141,- EUR

Rozsah splatenia: 530 141,- EUR

**1.5 Základné imanie: 530 141,- EUR**

**1. Informations générales sur la société**

**1.1 Nom commercial et siège social :**

**GEFCO SLOVAKIA s.r.o.**

Bajkalská 19/B, 821 01 Bratislava, Slovaquie

La société GEFCO SLOVAIKA s.r.o. (ci-après la « Société ») a été fondée le 6 juillet 2004 par un contrat de société sous forme d'une constatation par acte notarié. La société a été immatriculée au Registre du commerce et des sociétés (RCS) le 31 août 2004 (RCS auprès le Tribunal départemental de Bratislava I, à Bratislava, Section : Sro, dossier N° 32974/B). Le siège de la société est à l'adresse Bajkalská 19/B, 821 01 Bratislava. Le numéro d'identification de la société (IČO – SIRET) est 35 898 526.

**1.2 Activités principales de la société :**

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

**1.3 Membres de l'organe statutaire :**

Aleksander Raczynski (à partir du 24.08.2017)

Thomas Carre (à partir du 27.07.2015)

**1.4 Associés :**

GEFCO

20-22 rue Jean Jaurès – CS 40060 – 92815 Puteaux

Cedex

France

Apport en société : 530 141,- EUR

Etendue de paiement : 530 141,- EUR

**1.5 Capital : 530 141,- EUR**

## 2. Vývoj činnosti Spoločnosti

### 2.1 Vývoj činnosti Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobia:

Výrobná spotreba, náklady na predaný tovar a služby: / Consommation de production, frais relatifs aux services et produits vendus :	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Tržby z predaja tovaru a vlastných služieb / Profits sur la vente des produits et des services propres	152 956 884	146 998 718	168 493 133
Výrobná spotreba a náklady na predaný tovar / Consommation de production et frais relatifs aux produits vendus	115 379 004	112 073 559	131 681 871
<b>Pridaná hodnota / Valeur ajoutée</b>	<b>37 577 880</b>	<b>34 925 159</b>	<b>36 811 262</b>
Ostatné prevádzkové výnosy / Autres revenus de l'exploitation	2 130 855	2 562 664	2 885 674
Ostatné prevádzkové náklady / Autres frais de l'exploitation	20 567 769	21 273 518	24 991 664
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti / Résultat économique des activités économiques</b>	<b>19 140 966</b>	<b>16 214 305</b>	<b>14 705 272</b>
Výsledok hospodárenia z finančných činností / Résultat économique des activités financières	-46 969	-50 424	-80 554
Daň z príjmov z bežnej činnosti / Taxe sur les revenus provenant des activités courantes	4 112 072	3 487 883	3 441 436
<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti / Résultat économique des activités courantes</b>	<b>14 981 925</b>	<b>12 675 998</b>	<b>11 183 282</b>
<b>Hospodársky výsledok za účtovné obdobie / Résultat économique de l'exercice</b>	<b>14 981 925</b>	<b>12 675 998</b>	<b>11 183 282</b>

### 2.2 Vývoj Spoločnosti v uplynulom účtovnom období:

V roku 2021 sa zvýšil výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu o 2.926.661,- EUR a hospodársky výsledok za účtovné obdobie 2021 sa v porovnaní s účtovným obdobím 2020 zvýšil o 2.305.927,- EUR.

V roku 2021 trh klientov automobilového segmentu, ktorý je kľúčovým segmentom odberateľov Spoločnosti, čelil problémom spojeným s narušením logistického reťazca v dôsledku krátenia dodávok výrobných dielov, najmä dodávok čipov.

K tejto situácii dochádzalo z niekoľkých dôvodov, medzi hlavné môžeme označiť pandémiu COVID 19, ktorá

## 2. Evolution des activités de la société

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

### 2.2 Évolution de la Société au cours de l'exercice passé :

En 2021 le résultat réalisé a été élevé par rapport au résultat précédent de 2.926.661,- EUR. Le résultat réalisé de l'exercice 2021 face au résultat de l'exercice 2020 a été élevé de 2.305.927,- EUR.

En 2021 le marché des clients du domaine automobile, domaine clé des clients de la Société a fait face aux problèmes liés à l'atteinte de la chaîne logistique en raison de la diminution des livraisons des pièces fabriquées, notamment des celle de puces.

Cette situation apparaissait pour plusieurs raisons. Parmi les raisons principales il faut mentionner la pandémie

najmä v ázijských krajinách spôsobila odstavenie alebo aspoň spomalenie výroby polovodičov. Zároveň s ohľadom na lockdowny a presun ľudí na prácu z domova vznikol nezvyčajne vysoký dopyt po elektronike, ktorá nedostatok čipov pre výrobu vozidiel ešte viac prehĺbila.

V dôsledku toho dochádzalo k niekoľkonásobnému prerušeniu výroby, zníženiu celkových prepravených objemov a viacnásobným spojeným s mimoriadnymi požiadavkami na Spoločnosť ako poskytovateľa logistických služieb. Napriek všetkým týmto problémom sa Spoločnosti podarilo významne vylepšiť ziskovosť oproti predchádzajúcemu roku.

Spoločnosť taktiež čerpala štátnu podporu v rámci COVID balíčkov vo výške 113.101,34 EUR.

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

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa výročná správa vyhotovuje, prišlo v dôsledku vojenskej invázie Ruska na Ukrajinu k mimoriadnemu tlaku na Spoločnosť vzhľadom na vlastnú štruktúru, keďže 75% Spoločnosti ovládala skupina RZD (Ruské Štátne Železnice). Aj keď skupina GEFCO nebola dotknutá žiadnym sankčným zoznamom, bola limitovaná dostupnosť niektorých bankových služieb, poistení, nájmov a pod. Situácia by v dlhodobom horizonte bola neudržateľná. Skupina GEFCO preto odkúpila podiel spoločnosti RZD, ktorý bol následne odpredaný skupine CMA CGM. Skupina CMA CGM zároveň odkúpila zostávajúci podiel 25% skupiny Stellantis (predtým PSA Group) a stala sa tak vlastníkom takmer 100% podielu v skupine GEFCO. Transakcia predaja podielu CMA CGM podlieha schváleniu protimonopolného úradu, ktorý sa očakáva v priebehu júla 2022.

COVID 19, qui, notamment dans les pays d'Asie, a causé l'arrêt ou au moins le ralentissement de la fabrication des semi-conducteurs. Les confinements et le déplacement des gens vers leurs bureaux à domicile ont pour conséquence une grosse demande d'appareils électroniques ce qui a approfondi davantage le manque de puces.

En conséquent, on a constaté de multiples arrêts de fabrication, la diminution des volumes totaux transportés et la croissance des coûts relatifs aux demandes extraordinaires auxquelles la Société a été soumise en qualité de fournisseur de services logistiques. Malgré tous ces sortes de problèmes la Société a réussi d'améliorer considérablement la rentabilité par rapport à l'année précédente.

La Société a également été le bénéficiaire du soutien d'État dans le cadre de paquets COVID au montant de 113.101,34 EUR.

### **3. Les événements particuliers survenus à la suite de l'exercice clôturé pour lesquels faisant objet d'un rapport annuel**

Une fois l'exercice clôturé objet du rapport annuel, l'invasion militaire de la Russie en Ukraine a provoqué à la Société une tension extraordinaire relative à la structure de propriétaires, puisque les 75% de la Société sont gérés par le Groupe RZD (Chemins de fer russes). Bien que le groupe GEFCO n'ait pas été touché par la liste de sanctions, l'accessibilité de certains services bancaires, polices d'assurance, locations, etc. a été touchée. Du point de vue de l'horizon de longue durée la situation serait insupportable. C'est pour cette raison que le groupe GEFCO a racheté une part de la société RZD qui a ensuite été vendue au groupe CMA CGM. Le groupe CMA CGM lui-même a racheté la part de 25% du groupe Stellantis (ancien PSA Group) et est ainsi devenu le propriétaire de 100% de part au sein du groupe GEFCO. La transaction de vente de la part CMA CGM est soumise à l'approbation

Vojnové udalosti na Ukrajine mali na Spoločnosť nepriamy dopad v podobe ďalšieho narušenia subdodávateľského reťazca. Výroba v továrňach umiestnených na území Ukrajiny bola prerušená a následne došlo k obmedzeniu či zastaveniu výroby u niekoľkých klientov Spoločnosti v dôsledku nedostatku výrobných komponentov. Nepriamo tak boli taktiež ovplyvnené prepravné kapacity, s ohľadom na prerušenie služieb zo strany ukrajinských dodávateľov a návrat ukrajinských vodičov pracujúcich najmä pre poľských dopravcov. Spoločne s prudkým rastom cien pohonných hmôt tak došlo k prudkému rastu vstupných nákladov GEFCO, ktoré sa podarilo premietnúť do cien dohodnutých s klientmi na dlhodobej bázi len čiastočne. Situácia sa koncom 2. kvartálu viac stabilizovala, avšak nevrátila sa do pôvodnej situácie pred vypuknutím vojny na Ukrajine a ani sa to do ukončenia konfliktu reálne nedá očakávať.

#### **4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti**

Spoločnosť sa v prvej časti roku musela vyrovnáť s dopadmi vojny na Ukrajine, ktorá ešte viac ovplyvnila aj tak dosť narušený dodávateľský reťazec. V dôsledku výpadkov dielov vyrábaných podnikmi na Ukrajine došlo k ďalším spomaleniam alebo odstávkám výroby najmä v automobilovom sektore. V dôsledku energetickej krízy taktiež došlo k skokovému nárastu cien PHM. Vysoká miera inflácie tak vytvára dodatočný tlak na vyšší rast miezd než v predošlých obdobiach jednak na strane Spoločnosti ako zamestnávateľa, ale zároveň u subdodávateľov, dopravcov a pod. Toto taktiež vedie k tlaku na rast vstupných cien. Spoločnosť musela na túto situáciu promptne reagovať a iniciovať jednania o cenách s kľúčovými klientmi. V ďalšej časti roku sa dá očakávať ďalší tlak na rast cien vstupov, ale situácia by sa mohla už

par l'autorité antimonopoliste, attendue au fil du mois de juillet 2022.

Les événements de guerre en Ukraine ont indirectement impacté la Société sous forme d'atteinte supplémentaire de la chaîne de sous-traitance. La fabrication dans les usines situées sur le territoire de l'Ukraine a été interrompue ce qui a provoqué la limitation ou l'arrêt de la fabrication chez certains clients de la Société en conséquence de l'insuffisance des composants de fabrication. Les capacités de transport ont été également indirectement impactées étant donné la l'interruption des services de la part des fournisseurs ukrainiens et le retour des chauffeurs ukrainiens qui travaillaient surtout pour les transporteurs polonais. Simultanément, la croissance subite de carburant a causé une hausse importante de coûts d'entrée de GEFCO qui, à long terme, se sont traduits par les prix convenus avec clients mais d'une manière seulement partielle. La situation à la fin du 2e trimestre a été davantage stabilisée, toutefois, la situation d'origine n'avait pas été reprise avant que la guerre en Ukraine n'ait éclaté à quoi il est impossible de s'attendre avant la fin de conflit.

#### **4. Prévision de l'évolution future de la société**

Dans la première moitié de l'année la société a dû s'accommoder des impacts de la guerre en Ukraine qui a influencé encore plus la chaîne de livraison déjà impactée. En conséquence de manquement des pièces fabriquées par les usines en Ukraine un ralentissement ou les arrêts de fabrication notamment dans le domaine automobile sont survenus. En conséquence de la crise énergétique on a vu une envolée des prix de carburants. Un taux important d'inflation créé une pression supplémentaire sur la croissance plus grande de salaires face aux périodes précédentes tant du côté de la Société en qualité d'employeur que du côté des sous-traitants, transporteurs, etc. Ceci provoque la pression de la croissance des prix d'entrée. La Société a été obligé de réagir promptement à une telle situation et d'initier avec les clients clé les

viac stabilizovať. Vývoj ale bude silne ovplyvnený prípadnou zmenou situácie na Ukrajine a v prípade zvýšenia agresie zo strany Ruska môže dojsť k ďalším dramatickým zmenám v podnikateľskom prostredí.

Ďalším neistým faktorom je ďalší vývoj pandémie COVID-19. Situácia v Európe sa v posledných mesiacoch výrazne stabilizovala. Čína presadzuje tzv. ZERO COVID POLICY a dochádza k zatváraní veľkých miest, čím sa naďalej ochromuje pravidelnosť lodnej kontajnerovej dopravy z a do Číny, keď stovky lodí čakajú na nakládku či vykládku, ale z dôvodov lockdownu nemôžu byť obslužené. To ďalej prehľbuje nerovnováhu tokov tovarov medzi Európou, Spojenými štátmi a Čínou.

Z ohľadom na výstupy tendrov s kľúčovým klientom Stellantis sa dá do ďalších mesiacov či rokov očakávať pokles obratu s týmto klientom, hoci Spoločnosť sa intenzívne zameriava na rozvoj ďalších klientov v rámci automotive ale najmä mimo automotive segmentu z ohľadom na diverzifikáciu zákazníckeho portfólia.

Spoločnosť sa taktiež naďalej venuje hľadaniu inovatívnych riešení pre svoje činnosti. V roku 2021 Spoločnosť úspešne otestovala využitie elektrických dodávok vo svojej prevádzke v logistickom centre vozidiel v Trnave. V roku 2022 už príde k nasadeniu vozidiel v ostrej prevádzke. Spoločnosť ďalej vykonáva štúdiu uskutočniteľnosti inštalácie solárnych panelov do svojho areálu v Trnave, ktorý by pokryl nielen vlastnú spotrebu Spoločnosti, ale mohol by čiastočne pokryť aj spotrebu spoločností v okolitej priemyselnej zóne.

négociations sur les prix. Dans la partie suivante de l'année l'on peut s'attendre à une autre pression sur la croissance des prix des entrées, cependant, la situation pourrait davantage se stabiliser. Toutefois, l'évolution sera fermement influencée par l'évolution de la situation en Ukraine. En cas de l'agression accrue de la part de la Russie d'autres modifications dramatiques du milieu économique pourraient intervenir.

L'évolution de la pandémie COVID-19 est un autre facteur d'incertitude. La situation en Europe au cours des derniers mois s'est considérablement stabilisée. La Chine impose la ZERO COVID POLICY. De grandes villes s'enferment actuellement ce qui continue d'engourdir le transport naval de conteneurs à partir et vers la Chine, où de centaines de cargos attendent le chargement ou le déchargement, mais en raison des confinements ces derniers ne peuvent pas être servis. Cela approfondit le déséquilibre de flux de la marchandise entre l'Europe, les États-Unis et la Chine. Étant donné les sorties des offres publiques avec le client clé Stellantis l'on peut s'attendre les prochains mois et les prochaines années à la baisse du chiffre d'affaire avec ce client-là, quoique la Société se concentre de manière intense sur le développement des autres clients dans le cadre de l'automotive mais surtout à l'extérieur du domaine d'automotive compte tenu de la diversification du portefeuille client.

La Société ne cesse de s'occuper des solutions innovantes de ses activités. En 2021 la Société a réussi de tester l'utilisation des livraisons électriques dans son centre logistiques de véhicules à Trnava. En 2022 les véhicules seront directement mis en place. La Société réalise une étude de la faisabilité des panneaux solaires mis en place dans son site à Trnava afin de pouvoir couvrir sa propre consommation mais également pour couvrir partiellement la consommation des sociétés dans la zone industrielle ambiante.

## **5. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

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

## **6. Rozdelenie zisku**

V účtovnom období dosiahla Spoločnosť zisk. Dosiahnutý zisk je vo výške 14.981.925 EUR. Jediný spoločník navrhuje vyplatiť v júni 2022 dividendu v sume 2,6 mil. EUR a zvyšok zisku previesť na účet nerozdelený zisk predchádzajúcich období.

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

Spoločnosť nemá zriadenú v zahraničí organizačnú zložku vo vlastnej správe.

## **8. Výrok audítora**

Audit účtovnej závierky k 31. Decembru 2021 vykonala spoločnosť Mazars Slovensko, s r.o. Audítorská správa je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

## **9. Informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie**

Činnosť spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie.

## **10. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií**

Spoločnosť neobstarala vlastné obchodné podiel ani podiely materskej účtovnej jednotky.

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

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

## **6. Division de bénéfice**

Au cours de l'exercice, la Société a obtenu un bénéfice. Le bénéfice obtenu a été au montant de 14 981 925 EUR. L'associé unique propose de payer en 2022 le dividende au montant de 2,6 mil. EUR et de virer le solde du bénéfice au compte du bénéfice non-réparti des exercices précédents.

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

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

## **8. Verdict de l'auditeur**

L'audit de l'état de finances au 31 décembre 2021 était réalisé par la société Mazars Slovensko, s.r.o. Le rapport de cet audit constitue la partie indissociable de ce rapport annuel.

## **9. Informations sur l'impact de l'activité de l'entité sur l'environnement**


L'activité de l'entreprise n'a pas d'impact significatif sur l'environnement.

## **10. L'acquisition des actions propres, des lettres temporaires, des portions commerciales et des actions.**

La compagnie n'a pas acquise ses propres portions commerciales, ni les portions de sa entité comptable.

13. 06. 2022

.....  
Dátum / Date

  
.....  
Aleksander Raczynski, konateľ / gérant

Prílohy / Pièces jointes :

1. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 a Správa audítora / Clôture annuelle des comptes de la société élaborée au 31 décembre 2021 et Rapport de l'audit
2. Rozhodnutie jediného spoločníka / Décision de l'associé unique

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEFCO SLOVAKIA s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BAJKALSKÁ

Číslo

1 9 / B

PSČ

Obec

8 2 1 0 1 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I., oddiel Sro  
, vložka 32974/B

Telefónne číslo

0 2 3 2 1 3 2 9 3 5

Faxové číslo

E-mailová adresa

RUDOLF . SOLAR@GEFCO . NET

Zostavená dňa:

2 8 . 0 4 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

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

GEFCO  
Bajkalská 19/B,  
821 01 Bratislava - Ružinov  
IČO: 35898526  
IČ DPH: SK2021869267  
85 05 Bratislava 1000, Spadova 7, 32974/B

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 5 5 6 5	4 5 5 6 5	1 5 8 6 7 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 4 8 5	4 4 8 5	7 6 4 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 1 0 8 0	4 1 0 8 0	1 5 1 0 3 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 4 8 8 7 8 4	5 4 8 8 7 8 4	4 0 2 4 0 8 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 4 3 0 3 6	5 4 3 0 3 6	6 0 1 5 2 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 9 4 5 7 4 8	4 9 4 5 7 4 8	3 4 2 2 5 5 7
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 9 2 4 7 4 3 6		5 8 3 1 9 7 4 6
A.	<b>Vlastné imanie</b> r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 6 4 7 0 2 9 8		2 3 4 8 8 3 7 2
A.I.	<b>Základné imanie</b> súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 3 0 1 4 0		5 3 0 1 4 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 3 0 1 4 0		5 3 0 1 4 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84			
A.II.	<b>Emisné ážio (412)</b>	85			
A.III.	<b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>	86			
A.IV.	<b>Zákonné rezervné fondy</b> r. 88 + r. 89	87	5 3 0 1 4		5 3 0 1 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 3 0 1 4		5 3 0 1 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89			



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



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



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



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



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

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov  
k 31. decembru 2021**

**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:**

- 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 hnuiteľných 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:

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	657	854
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	581	815
počet vedúcich zamestnancov	29	33

**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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 6. septembra 2021.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 29. septembra 2021.

**B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Dňa 20. decembra 2012 skupina PSA odpredala 75% akcií spoločnosti GEFCO S.A., novým vlastníkom sa stala spoločnosť JCS Russian Railway, Novaya Basmannaya 2, Moskva 107174, Rusko. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť JCS Russian Railway. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

**C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť sa naučila pracovať s dopadmi šírenia koronavírusu a vládnych opatrení proti šíreniu tohto vírusu. Manažment si je vedomý novej komplikácie spojenej s novými mutáciami koronavírusu, avšak súčasnú situáciu považuje za stabilizovanú a to na základe pozitívneho trendu vo vývoji tržieb ale aj počtu preočkovaných obyvateľov, čo umožňuje návrat k bežnému fungovaniu ako pred koronavírusovou krízou.

Manažment pokračuje v monitorovaní potencionálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

#### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 obstarávacia 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) **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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 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 2021 čiastku 24 102 EUR (k 31. decembru 2020: 24 336 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2021 čiastku 55 046 EUR (k 31. decembru 2020: 82 408 EUR).

## GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	215 874	-	-	-	-	-	<b>215 874</b>
Prírastky	-	137	-	-	-	-	-	<b>137</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	216 011	-	-	-	-	-	<b>216 011</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	184 110	-	-	-	-	-	<b>184 110</b>
Prírastky	-	7 590	-	-	-	-	-	<b>7 590</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	191 700	-	-	-	-	-	<b>191 700</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	31 764	-	-	-	-	-	<b>31 764</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	24 311	-	-	-	-	-	<b>24 311</b>

## GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne 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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	185 950	-	-	-	-	-	<b>185 950</b>
Prírastky	-	29 924	-	-	-	-	-	<b>29 924</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	215 874	-	-	-	-	-	<b>215 874</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	172 327	-	-	-	-	-	<b>172 327</b>
Prírastky	-	11 783	-	-	-	-	-	<b>11 783</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	184 110	-	-	-	-	-	<b>184 110</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	13 623	-	-	-	-	-	<b>13 623</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	31 764	-	-	-	-	-	<b>31 764</b>

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

IČO: 35898526

DIC: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

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

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8 795 048	7 965 872				71 390		<b>16 832 311</b>
Prírastky		225 854	163 398				14 903		<b>404 155</b>
Úbytky			251 665						<b>251 665</b>
Presuny		24 267	43 157				-67 424		<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>9 045 169</b>	<b>7 920 762</b>				<b>18 869</b>		<b>16 984 800</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2 184 893	5 727 651						<b>7 912 544</b>
Prírastky		684 299	887 786						<b>1 572 085</b>
Úbytky			251 665						<b>251 665</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>2 869 191</b>	<b>6 363 772</b>						<b>9 232 963</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6 610 155	2 238 221				71 390		<b>8 919 767</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>6 175 978</b>	<b>1 556 990</b>				<b>18 869</b>		<b>7 751 837</b>

**3. Zásoby**

Spoločnosť k 31. decembru 2021 ani k 31. decembru 2020 netvorila opravnú položku k zásobám.

**4. Pohľadávky**

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	662 169	427 265	494 216	-	595 218
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>662 169</b>	<b>427 265</b>	<b>494 216</b>	<b>-</b>	<b>595 218</b>

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

Pohľadávky k 31. decembru 2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	141 754		141 754
Odložená daňová pohľadávka	779 831		779 831
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>921 585</b>		<b>921 585</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>31 587 001</b>	<b>5 031 104</b>	<b>36 618 105</b>

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

Pohľadávky k 31. decembru 2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	101 365		101 365
Odložená daňová pohľadávka	668 639		668 639
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>770 004</b>		<b>770 004</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	25 842 513	5 383 257	31 225 770
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	9 393 132		9 393 132
Daňové pohľadávky a dotácie	499 531		499 531
Iné pohľadávky	5 012 264		5 012 264
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>40 747 440</b>	<b>5 383 257</b>	<b>46 130 697</b>

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 779 831 EUR (k 31. decembru 2020 bola vykázaná odložená daňová pohľadávka vo výške 668 639 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. 2021	31.12.2020
Pokladnica, ceniny	4 485	7 642
Bežné bankové účty	41 080	151 035
<b>Spolu</b>	<b>45 565</b>	<b>158 676</b>

## 6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,0	6 348 701	9 393 132
<b>Spolu</b>			<b>6 348 701</b>	<b>9 393 132</b>

**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 2021)				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2020					k 31. 12. 2021
	b	c	d	e		
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>						
Záručné opravy + reštrukturalizácia	-	444 270			444 270	
Odchodné do dôchodku	31 849	58 749	-	-	90 598	
<b>DLHODOBÉ REZERVY SPOLU</b>	<b>31 849</b>	<b>503 019</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>534 868</b>	
<b>KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU</b>	<b>2 667 056</b>	<b>2 490 921</b>	<b>2 450 056</b>	<b>1 871 712</b>	<b>2 555 921</b>	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho	205 190	222 971	205 190	-	222 971	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>205 190</b>	<b>222 971</b>	<b>205 190</b>		<b>222 971</b>	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>						
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 vyradenie poškodených GEFBOX	229 592	211 992	229 592	-	211 992	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>2 461 866</b>	<b>2 267 950</b>	<b>2 244 866</b>	<b>152 000</b>	<b>2 332 950</b>	

Predpokladaný rok použitia vyššie uvedených krátkodobých rezerv je rok 2022.

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2020
b	c	d	e	f	
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Záručné opravy	-	-	-	-	-
Odchodné do dôchodku	31 849	-	-	-	31 849
<b>DLHODOBÉ REZERVY SPOLU</b>	<b>31 849</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>31 849</b>
<b>KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU</b>	<b>2 060 308</b>	<b>2 422 460</b>	<b>1 815 712</b>	<b>1 871 712</b>	<b>2 667 056</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho	317 612	205 190	317 612	-	205 190
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>317 612</b>	<b>205 190</b>	<b>317 612</b>	<b>-</b>	<b>205 190</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 000	24 000	24 000	-	24 000
Fakturácia služieb v skupine	835 179	819 862	835 179	-	819 862
Medzinárodná preprava	-	-	-	-	-
OVS prepravné služby	-	-	-	-	-
Rezerva na dobropis	-	347 646	-	-	347 646
Iné	-	360 621	-	-	360 621
Transportné poškodenia	-	-	-	-	-
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	532 925	463 145	532 925	-	463 145
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	-	-	-	-	-
Rezerva na riziko - súdny spor	65 000	-	-	-	65 000
Rezerva na demontáž umývacej linky	56 000	96 000	-	-	152 000
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	229 592	105 996	105 996	-	229 592
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>1 742 696</b>	<b>2 217 270</b>	<b>1 498 100</b>	<b>-</b>	<b>2 461 866</b>

### 3. Záväzky

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

	31.12.2021	31.12.2020
Záväzky po lehote splatnosti	4 788 019	5 771 533
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24 773 965	26 287 913
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>29 561 884</b>	<b>32 059 446</b>

**4. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 143 933	786 891
– odpočítateľné	1 143 933	786 891
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 569 548	2 397 105
– odpočítateľné	2 569 548	2 397 105
– zdaniteľné		
Sadzbza dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>779 831</b>	<b>668 639</b>
<b>Zmena výšky odloženej daňovej pohľadávky</b>	<b>-111 192</b>	<b>-76 982</b>
Zaúčtovaná ako náklad ( <i>zníženie nákladu</i> )	-111 192	-76 982
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

**5. Sociálny fond**

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

	31.12.2021	31.12.2020
<b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>	<b>35 523</b>	<b>12 524</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	102 906	85 011
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>102 906</i>	<i>85 011</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>88 964</i>	<i>108 010</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>49 465</b>	<b>35 523</b>

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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovenská republika	66 223 380	66 794 897	3 685 988	2 407 892	18 927 236	21 942 387	88 836 604	91 145 176
Česká republika	3 194 451	3 369 894	363 656	319 195	3 227 050	2 640 442	6 785 157	6 329 531
Francúzsko	11 956 344	8 056 582	4 294 717	4 486 325	2 862 499	2 133 635	19 113 560	14 676 543
Veľká Británia	288 282	1 106 322		728	2 874 014	2 139 577	3 162 296	3 246 628
Nemecko	3 686 106	2 630 705	499 438	923 305	3 851 320	3 416 193	8 036 864	6 970 202
Taliansko	437 539	332 882	26 954	15 660	5 588	-	470 081	348 542
Španielsko	2 008 551	1 412 033	1 815	5 474	572 523	573 757	2 582 890	1 991 264
Maďarsko	2 360 843	2 084 956	190 970	270 984	3 209 429	2 633 707	5 761 242	4 989 648
Rakúsko	2 793 654	2 038 283	1 672 601	2 243 847	1 455 747	1 764 213	5 922 003	6 046 343
Poľsko	797 093	1 189 591	2 973	5 444	2 626 393	2 113 355	3 426 459	3 308 390
Iné	2 169 466	3 045 436	89 026	128 644	6 591 542	4 757 620	8 850 034	7 931 700
<b>Spolu</b>	<b>95 915 707</b>	<b>92 061 581</b>	<b>10 828 139</b>	<b>10 807 498</b>	<b>46 203 341</b>	<b>44 114 886</b>	<b>152 947 188</b>	<b>146 983 965</b>

## 2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Tržby z predaja služieb	152 947 188	146 980 995
Tržby za tovar	9 696	17 723
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>152 956 884</b>	<b>146 998 718</b>

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

## 1. Náklady na poskytnuté služby

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

	2021	2020
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho :</b>	<b>112 815 061</b>	<b>109 957 053</b>
<i>Náklady voči auditorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>34 982</i>	<i>43 505</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	31 382	39 905
Daňové poradenstvo	3 600	3 600
Ostatné neauditorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>112 780 079</i>	<i>109 913 548</i>
Prepravné - Network	81 825 424	79 181 009
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	3 804 891	4 255 968
Preprava Groupage (zberná služba)	2 684 785	2 613 868
Preprava Overseas	767 078	813 175
Opravy a udržiavanie	618 023	639 783
Umývanie a preprava Gefbox	4 354 586	5 122 089
Preprava a skladovanie WHS	2 049 641	1 756 432
Cestovné	50 877	87 348
Telefónne poplatky a poštovné	72 375	73 801
Leasing - služobné vozidlá	276 166	297 404
Nájom kancelárskych priestorov, sklad.priestorov, VZV	4 679 767	4 659 671
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	99 897	110 582
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	1 532 164	1 232 625
Náklady na reprezentáciu	88 418	91 809
Personálne agentúry	6 620	7 829
Licenčné poplatky - management fees	6 651 550	5 513 951
Náklady na školenie zamestnancov	40 965	53 344
Náklady na inzerciu a reklamu	34 469	55 917
Colné služby	1 302	1 032
Kybernetický útok	233 000	7 625
Ostatné	2 908 082	3 338 289
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 532 340</b>	<b>1 178 122</b>
Predaj majetku	2 268	5 696
Predaj materiálu	-	2 770
Zmluvné pokuty	213	585
Manká a škody	366	2 823
Dary	700	3 365
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 66 951	46 676
Odpis pohľadávky	59 659	143 703
Poistné	771 230	608 677
Transportné poškodenia	664 335	234 239
Ostatné	100 521	129 589
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>3 577</b>	<b>10 960</b>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	1 448	3 011
Nákladové úroky	2 129	7 950

**H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

a	2021			2020		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 093 997		100,00 %	16 163 881		100,00 %
teoretická daň		4 009 739	21,00 %		3 394 415	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	487 300	102 333	0,54 %	445 086	93 468	0,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani			0,00 %			0,00 %
Vplyv zmeny sadzby dane			0,00 %		0	0,00 %
Spolu	19 581 297	4 112 072	21,54 %	16 608 967	3 487 883	21,58 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>4 223 264</b>	<b>22,12 %</b>		<b>3 564 864</b>	<b>22,05 %</b>
Odložená daň z príjmov		-111 192	-0,58 %		-76 981	-0,48 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>4 112 072</b>	<b>21,54 %</b>		<b>3 487 883</b>	<b>21,58 %</b>

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 59 osobných automobilov s ročným nájmom 239 000 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2022.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 113 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájmom 718 297 EUR. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2021-2022.

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 31.07.2022
IMMO	Kancelárske a skladové priestory	Do 30.09.2024
Trnava - areál PCA	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2021
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 31.12.2021
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 749 341 EUR, z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 108 900 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 5 720 000 EUR.

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

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

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2020	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	1 340 941	-
Z ručenia	4 820 000	-

**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 2020: 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 2021 nastala zmena v štruktúre akcionárov. Dňa 12. apríla 2022 nadobudla spoločnosť CMA CGM S.A. 99,9584% podiel v spoločnosti GEFCO S.A. Zvyšný podiel vlastní drobní akcionári.

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 2022 nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

**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 31.12.2021 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
<b>Spolu</b>	<b>23 488 372</b>	<b>14 981 925</b>	<b>-22 000 000</b>	<b>0</b>	<b>16 470 297</b>

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2020 f
	Stav k 31.12.2019 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			2 421 997	10 229 220
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 183 282	12 675 998	- 11 183 282	-2 421 997	12 675 998
<b>Spolu</b>	<b>21 995 656</b>	<b>12 675 998</b>	<b>-11 183 282</b>	<b>0</b>	<b>23 488 372</b>

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený nasledovne:

	2020
Účtovný zisk	12 675 998
Výplata dividend	-12 675 998
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	-

**Rozdelenie účtovného zisku 2021 - návrh**

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	12 381 925
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 600 000
<b>Spolu</b>	<b>14 981 925</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 14 981 925 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 2 600 000 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých období 12 381 925 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 2021**

	2021	2020
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	23 127 802	17 581 487
Zaplatené úroky	-2 129	-7 950
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-4 033 978	-3 564 864
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	19 091 695	14 008 673
Prijmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>19 091 695</b>	<b>14 008 673</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-249 237	-434 079
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-249 237</b>	<b>-434 079</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy / (výdavku) na poskytnuté pôžičky v skupine	-6 348 701	-2 748 472
Vyplatené dividendy	-22 000 000	-11 183 283
Prijmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých intercompany úverov	9 393 132	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-18 955 569</b>	<b>-13 931 755</b>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-113 111	-357 161
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	158 676	515 837
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>45 565</b>	<b>158 676</b>

	2021	2020
	EUR	EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b>	<b>19 096 125</b>	<b>16 171 831</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 436 884	1 575 348
Opravná položka k pohľadávkam	-66 951	46 676
Manká a škody k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Rezervy	391 885	606 748
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	20 857 943	18 400 603
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	4 871 776	1 062 492
Úbytok (prírastok) zásob	-60 579	-8 804
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 541 338	-1 872 804
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b>23 127 802</b>	<b>17 581 487</b>

### 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