



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

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

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

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

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 2022, 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 2022 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 nesprávosti, 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 nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti 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 zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti 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 nesprávosti 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 spochybniť 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 2022 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, 4. júla 2023



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 2022

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

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

Translation of the Independent Auditor's Report

31 December 2022

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 2022, 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 2022, 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 2022 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, 4 July 2023

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 Mestského súdu Bratislava III ODD: Sro vložka č.32974/B

Bank. spojenie: SK667300000009000041604

www.cevalogistics.com

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 Mestského súdu Bratislava III, 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 do 7.6.2022)

Jean-Romain Plault (od 7.6.2022)

1.4 Spoločníci:

GEFCO

20-22 rue Jean Jaurès – CS 40060 – 92800 Puteaux

Cedex

Francúzska republika

Výška vkladu: 530.141,- EUR

Rozsah splatenia: 530.141,- EUR

1. Informations générales sur la société

1.1 Raison sociale 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 créée le 6 juillet 2004 par un acte constitutif sous forme d'acte notarié. La société a été immatriculée au Registre du commerce et des sociétés (RCS) le 31 août 2004 (RCS auprès de Tribunal municipa 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 :

- Services de messagerie
- Services logistiques dans le cadre d'une activité indépendante,
- Prestation des services relatifs aux procédures douanières (déclaration de douane),
- Entreposage, à l'exception de l'exploitation d'entrepôts publics

1.3 Membres de l'organe statutaire :

Aleksander Raczynski (à partir du 24/08/2017)

Thomas Carre (à partir du 27/07/2015 au 07/06/2022)

Jean-Romain Plault (à partir du 07/06/2022)

1.4 Actionnaires :

GEFCO

20-22 rue Jean Jaurès – CS 40060 – 92800 Puteaux

Cedex

France

Apport en société : 530.141 EUR

Montant payé : 530.141 EUR

1.5 Základné imanie: 530.141,- EUR

1.5 Capital social : 530.141 EUR

2. Vývoj činnosti Spoločnosti

2. Évolution des activités de la société

2.1 Vývoj činnosti Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobia:

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

| Výrobná spotreba, náklady na predaný tovar a služby: / Consommation intermédiaire, frais relatifs aux services et produits vendus : | 31/12/2022 EUR | 31/12/2021 EUR | 31/12/2020 EUR |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby z predaja tovaru a vlastných služieb / Profits sur la vente des produits et des services propres | 158 823 316 | 152 956 884 | 146 998 718 |
| Výrobná spotreba a náklady na predaný tovar / Consommation intermédiaire et frais relatifs aux produits vendus | 129 365 805 | 115 379 004 | 112 073 559 |
| Pridaná hodnota / Valeur ajoutée | 29 457 511 | 37 577 880 | 34 925 159 |
| Ostatné prevádzkové výnosy / Autres revenus de l'exploitation | 4 047 863 | 2 130 855 | 2 562 664 |
| Ostatné prevádzkové náklady / Autres frais de l'exploitation | 20 990 926 | 20 567 769 | 21 273 518 |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti / Résultat économique des activités économiques | 12 514 448 | 19 140 966 | 16 214 305 |
| Výsledok hospodárenia z finančných činností / Résultat économique des activités financières | 1 290 971 | -46 969 | -50 424 |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti / Impôts sur le résultat provenant des activités ordinaires | 2 730 909 | 4 112 072 | 3 487 883 |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti / Résultat économique des activités ordinaires | 11 074 510 | 14 981 925 | 12 675 998 |
| Hospodársky výsledok za účtovné obdobie / Résultat économique de l'exercice | 11 074 510 | 14 981 925 | 12 675 998 |

2.2 Vývoj Spoločnosti v uplynulom účtovnom období

2.2 Évolution de la Société au cours de l'exercice écoulé

V roku 2022 sa znížil výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu o 6.626.518,- EUR a hospodársky výsledok za účtovné obdobie 2022 sa v porovnaní s účtovným obdobím 2021 znížil o 3.907.415,- EUR.

En 2022, le résultat de l'activité économique a diminué de 6.626.518,00 EUR par rapport à l'exercice comptable précédent et le résultat de l'exercice comptable 2022 a diminué de 3.907.415,00 EUR par rapport à l'exercice comptable 2021.

V roku 2022 aj naďalej trval dopad narušenia logistického reťazca na podniky v automobilovom priemysle. Spoločnosť tak čelila negatívnym následkom spojeným

En 2022, l'impact des perturbations de la chaîne logistique sur les entreprises de l'industrie automobile a continué à persister. En conséquence, l'entreprise a dû faire face à des conséquences négatives liées à des ruptures

s výpadkom dodávok výrobných dielov a častým neplánovaným odstávkam výroby v ich dôsledku.

V súvislosti s ukončením exkluzivity spolupráce medzi GEFCO a jedným z hlavných klientov, skupinou Stellantis (predtým PCA) skupina GEFCO pristúpila k naplánovaniu reštrukturalizačného programu za účelom významnej úspory prevádzkových nákladov. S platnosťou od 1.4.2022 tak skupina prešla k tzv. produktovému riadeniu. Spoločnosť bola z pohľadu manažmentu rozdelená na 2 divízie - FVL (Finished Vehicles Logistics) a Integrovanej Logistiky (IL). IL sa skladá zo všetkých činností (s výnimkou FVL) – Overland, Warehousing, Air & Ocean.

Každá z týchto divízií potom mala inak nastavené geografické clustery.

Celkom zásadný dopad na spoločnosť tiež mala ruská invázia na Ukrajinu v roku 2022. Spoločnosť sa s ohľadom na svoju vtedajšiu vlastnícku štruktúru (75% skupiny GEFCO bolo vlastnené RZD – Ruské štátne železnice) dostala pod obrovský tlak. Hoci skupina GEFCO nikdy nefigurovala na žiadnych sankčných zoznamoch, dochádzalo k nepriamym dopadom na spoločnosť v podobe obmedzení niektorých bankových služieb, vypovedaniu úverových rámcov, vypovedaniu poisťných limitov a samozrejme tlak zo strany dodávateľov a klientov spoločnosti. V dlhodobom horizonte by táto situácia bola neudržateľná a došlo tak k zmene vlastníckej štruktúry kedy skupina GEFCO odkúpila podiel RZD, ktorý následne predala skupine CMA CGM. Zároveň skupina CMA CGM odkúpila zvyšných 25% od menšinového akcionára – Stellantis a stala sa tak takmer 100% vlastníkom skupiny GEFCO. Celá transakcia bola v júli 2022 schválená Protimonopolným úradom EU a skupina GEFCO tak začala v druhom semestri roka 2022 svoju integráciu do skupiny CMA CGM, resp. do jej logistickej dcérskej spoločnosti CEVA Logistics.

d'approvisionnement en pièces de production et à de fréquents arrêts de production non planifiés.

Dans le cadre de la fin de la coopération exclusive entre GEFCO et l'un de ses principaux clients, le groupe Stellantis (anciennement PCA), GEFCO a procédé à un plan de restructuration afin de réaliser des économies significatives sur les coûts de fonctionnement. Depuis le 01/04/2022, le groupe est ainsi passé à une gestion dite « par produit ». D'un point de vue managérial, l'entreprise a été divisée en 2 divisions - Finished Vehicles Logistics (FVL) et Integrated Logistics (IL). L'IL comprend toutes les activités (à l'exception de la FVL) – Overland, Warehousing, Air & Ocean.

Chacune de ces divisions a ensuite été divisée en groupes géographiques différents.

L'invasion de l'Ukraine par la Russie en 2022 a également eu un impact majeur sur l'entreprise, qui a subi une pression considérable en raison de la structure de son actionnariat à l'époque (75 % de GEFCO était détenu par RZD - les chemins de fer russes). Bien que le groupe GEFCO n'ait jamais figuré sur aucune liste de sanctions, l'entreprise a subi des impacts indirects sous la forme de restrictions sur certains services bancaires, de résiliation de facilités de crédit, de résiliation de limites d'assurance et, bien sûr, de pressions de la part des fournisseurs et des clients de l'entreprise. À long terme, cette situation aurait été insoutenable et c'est pourquoi un changement dans la structure de propriété s'est produit lorsque le groupe GEFCO a racheté la participation de RZD, qui a ensuite été vendue à CMA CGM. Dans le même temps, CMA CGM a racheté les 25 % restants à l'actionnaire minoritaire Stellantis, devenant ainsi propriétaire à près de 100 % du groupe GEFCO. L'ensemble de la transaction a été autorisé par l'autorité antitrust de l'UE en juillet 2022 et le groupe GEFCO a donc commencé son intégration dans le groupe CMA CGM ou dans sa filiale logistique CEVA Logistics au cours du second semestre 2022.

Spoločnosť taktiež čerpala štátnu podporu v rámci COVID balíčkov vo výške 7.197,49 EUR a v roku 2023 obdržala k dátumu vydania tejto správy podporu vo výške 109.194,20 EUR ako kompenzáciu na pokrytie zvýšených nákladov na energiu v súvislosti s krízou energetického trhu v druhej polovici roku 2022.

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

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

K 1.4.2023 došlo k formálnemu prevodu podielu v skupine GEFCO z CMA CGM na CEVA Logistics SA. Spoločnosť teraz prechádza procesom rebrandingu na značku CEVA, v priebehu roka 2023 dôjde tiež k premenovaniu spoločnosti a značka GEFCO formálne pravdepodobne ku koncu roka 2023 zanikne.

4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

V roku 2023 budú trhy naďalej ovplyvňované neistotami spojenými najmä s dopadmi ruskej invázie na Ukrajinu. Jej dôsledkom došlo v roku 2022 k celému radu negatívnych faktorov na trh dopravcov i výrobcov. Napriek tomu, že sa už podnikom podarilo väčšinu dodávok materiálu z Ukrajiny buď obnoviť, alebo nahradiť inými zdrojmi

La société a également bénéficié d'un soutien de l'État dans le cadre des paquets COVID d'un montant de 7.197,49 EUR et, en 2023, elle a reçu un soutien d'un montant de 109.194,20 EUR à la date du présent rapport pour compenser l'augmentation des coûts de l'énergie liée à la crise du marché de l'énergie au cours du second semestre 2022.

3. Événements de l'importance particulière survenus après la fin de l'exercice pour lequel le présent rapport annuel est établi

Compte tenu de la situation extraordinaire créée par le début de l'offensive militaire russe contre l'Ukraine le 24 février 2022, nous avons examiné toutes les informations dont nous disposons au moment de la préparation de ces états financiers. À la date de ces états financiers, la situation actuelle n'a pas d'impact significatif sur les activités de la Société et nous pensons que la Société est en mesure de poursuivre ses activités sans interruption au cours de l'année 2023.

Au 01/04/2023, la participation dans le groupe GEFCO a été officiellement transférée de CMA CGM à CEVA Logistics SA. La société fait actuellement l'objet d'un processus de changement de marque pour adopter la marque CEVA. La société fera également l'objet d'un changement de marque au cours de l'année 2023 et la marque GEFCO devrait officiellement disparaître à la fin de l'année 2023.

4. Prévision de l'évolution future de la société

En 2023, les marchés continueront d'être affectés par des incertitudes liées principalement à l'impact de l'invasion russe en Ukraine. En conséquence, un certain nombre de facteurs négatifs pour les transporteurs et les fabricants sont apparus en 2022. Bien que les entreprises aient déjà réussi à rétablir la plupart des approvisionnements en

z menej rizikových oblastí, menšie drobné výpadky v logistickom reťazci sa môžu aj naďalej sporadicky objavovať.

Následkom invázie došlo v roku 2022 ku skokovému nárastu cien PHM a energií. Ceny PHM sa však v roku 2023 už vrátili na predvojnovú úroveň a ceny energií výrazne klesli oproti zimným mesiacom, kedy ceny kulminovali. V dôsledku predchádzajúcich dopadov však výrazne rástla inflácia naprieč Európou, kedy dopady v strednej a východnej Európe boli celkovo vyššie než v západnej Európe a dosahovali úroveň medzi 15-25%. To samozrejme vytvára veľký tlak na očakávané mzdové nárasty zamestnancov. Spoločnosť tak musí reagovať jednak úsporami na strane nákladov a taktiež sa snažiť maximálne preniesť dopad na svojich klientov, čo sa jej darí s výnimkou dlhodobých kontraktov, kde je cena zafixovaná na dlhšie obdobie. Trh dopravcov bol navyše významne ovplyvnený odchodom ukrajinských vodičov nákladných vozidiel naspäť na Ukrajinu. Viacero dopravcov tak behom krátkej chvíle stratilo určitú časť svojich kapacít, ktorú sa len ťažko darí nahradzovať a v dôsledku toho zaznamenávame extrémny nárast cien prepravy, najmä v oblasti prepravy nových vozidiel (FVL). Spoločnosť sa preto rozhodla upraviť svoju dlhodobú stratégiu postavenú na využívaní subdodávateľov pri preprave a teraz sa snaží časť dodávok internalizovať pomocou najímania vlastných vodičov a nákladných vozidiel.

V roku 2023 došlo tiež k otvorení novej pobočky spojenej s evakuáciou vozidiel a nakládkou na vagóny pre významného výrobcu vozidiel na Slovensku. S akvizíciou tohto klienta je spojené zamestnanie zhruba 100 nových

matériaux en provenance d'Ukraine ou à les remplacer par d'autres sources provenant de régions moins risquées, des perturbations mineures et de moindre ampleur dans la chaîne logistique pourraient continuer à se produire sporadiquement.

En raison de l'invasion, les prix des carburants et de l'énergie monteront en flèche en 2022. Toutefois, en 2023, les prix des carburants sont déjà revenus aux niveaux d'avant-guerre et les prix de l'énergie ont considérablement baissé par rapport aux mois d'hiver où les prix ont atteint des sommets. Cependant, en raison des impacts précédents, l'inflation a augmenté de manière significative dans toute l'Europe, avec des impacts en Europe centrale et orientale généralement plus élevés qu'en Europe occidentale, atteignant des niveaux compris entre 15 et 25 %. Cette situation exerce bien entendu une forte pression sur les augmentations salariales prévues pour les employés. L'entreprise doit donc réagir en réduisant ses coûts et en essayant de répercuter autant que possible l'impact sur ses clients, ce qu'elle a réussi à faire, sauf pour les contrats à long terme où le prix est fixé pour une période plus longue. En outre, le marché des transporteurs a été fortement touché par l'exode des chauffeurs ukrainiens vers l'Ukraine. Un certain nombre de transporteurs ont ainsi perdu une partie de leur capacité en peu de temps, qu'il est difficile de remplacer, et nous assistons donc à une augmentation extrême des prix du fret, en particulier dans le secteur du transport de véhicules neufs (FVL). L'entreprise a donc décidé de modifier sa stratégie à long terme basée sur l'utilisation de sous-traitants pour le transport et tente désormais d'internaliser une partie de ses livraisons en engageant ses propres chauffeurs et camions.

En 2023, une nouvelle branche a également été ouverte, associée à l'évacuation de véhicules et au chargement sur des wagons pour un grand constructeur automobile en Slovaquie. L'acquisition de ce client est associée à l'emploi d'environ 100 nouveaux employés et à la

kmeňových zamestnancov a potvrdenie pozície jedného z najsilnejších hráčov v oblasti logistiky na Slovensku.

Zároveň sa spoločnosti darí úspešne nadväzovať spoluprácu s novými klientami vrátane pokračovania spolupráce so skupinou Stellantis aj po skončení tzv. Exkluzivity v roku 2021. Spoločnosť preukázala, že vďaka dlhoročnej skúsenosti svojich zamestnancov a výbornej organizácii je jej úloha v logistickom reťazci v automobilovom segmente silná a naďalej ponúka svojim klientom konkurencieschopné a kvalitné služby. Spoločnosť aj naďalej hľadá inovatívne riešenia pre svoje činnosti. Na prelome rokov 2021 a 2022 Spoločnosť úspešne otestovala využitie elektrických dodávok vo svojej prevádzke v logistickom centre vozidiel v Trnave. V roku 2023 už došlo k nasadeniu vozidiel v ostrej prevádzke.

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 11.074.510 EUR. Jediný spoločník navrhuje vyplatiť v júni 2023 dividendu v sume 9,0 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.

confirmation de la position de l'un des acteurs les plus importants du secteur de la logistique en Slovaquie.

Dans le même temps, l'entreprise a réussi à établir une coopération avec de nouveaux clients, y compris la poursuite de la coopération avec le groupe Stellantis après la fin de la période dite d'exclusivité en 2021. L'entreprise a démontré que son rôle dans la chaîne logistique du segment automobile est solide grâce à la longue expérience de ses employés et à son excellente organisation, et continue d'offrir des services compétitifs et de haute qualité à ses clients. L'entreprise continue de rechercher des solutions innovantes pour ses opérations. Au tournant des années 2021 et 2022, la société a testé avec succès l'utilisation de fourgonnettes électriques dans ses opérations au centre de logistique automobile de Trnava. En 2023, les véhicules ont déjà été déployés dans des opérations pointues.

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. Distribution des bénéfices

La société a réalisé un bénéfice au cours de l'exercice. Le bénéfice réalisé est de 11.074.510 EUR. L'actionnaire unique propose de verser un dividende de 9,0 millions d'euros en juin 2023 et de transférer le reste du bénéfice au compte de report à nouveau des exercices antérieurs.

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. Výrok audítora

Audit účtovnej závierky k 31. Decembru 2022 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 a spoločnosť sa svojimi krokmi snaží dôsledky svojej činnosti ďalej minimalizovať.

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

Spoločnosť neobstarala vlastné obchodné podiely ani podiely materskej účtovnej jednotky.

04.07.2023

.....
Dátum / Date

8. Avis du commissaire aux comptes

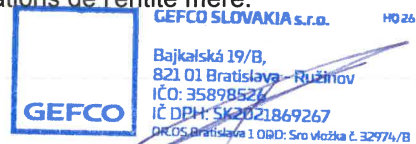
L'audit de l'état de finances au 31 décembre 2022 était réalisé par la société Mazars Slovensko, s.r.o. Le rapport du commissaire aux comptes fait partie intégrante du présent rapport annuel.

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. Acquisition d'actions propres, de bons de souscription temporaires, d'actions et de titres de participation

L'entreprise n'a pas acquis de participations propres ou de participations de l'entité mère.



.....
Aleksander Raczynski, konateľ / gérant

Prílohy / Pièces jointes :

1. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 a Správa audítora / États financiers de la société au 31 décembre 2022 et rapport du commissaire aux comptes
2. Rozhodnutie jediného spoločníka / Décision de l'actionnaire unique

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu 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 Ä 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 2 |
| IČO 3 5 8 9 8 5 2 6 | mimoriadna | X veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 2 2 |
| SK NACE 5 2 . 2 9 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 |

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

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I . , o d d i e l S
r o , v l o ž k a 3 2 9 7 4 / B

Telefónne číslo

0 9 1 7 7 4 5 1 1 7

Faxové číslo

E-mailová adresa

RUDOLF . SOLAR@CEVALOGISTICS.COM

Zostavená dňa:

1 4 . 0 6 . 2 0 2 3

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:

MO 26
Bajkalská 19/B
821 01 Bratislava - Ružinov
IČ DPH: SK2021869267
OR. OS Bratislava I ODD: Sro vložka č. 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 účtovné obdobie | | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 7 4 8 5 6 9 3 5 | 6 2 3 6 8 0 0 3 | | | |
| | | | 1 2 4 8 8 9 3 2 | | 4 9 2 4 7 4 3 6 | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 7 7 7 3 8 7 | 5 8 7 6 4 6 8 | | | |
| | | | 1 1 9 0 0 9 1 9 | | 6 5 9 7 4 3 2 | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 2 1 6 0 1 0 | 1 7 9 9 1 | | | |
| | | | 1 9 8 0 1 9 | | 2 4 3 1 1 | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 2 1 6 0 1 0 | 1 7 9 9 1 | | | |
| | | | 1 9 8 0 1 9 | | 2 4 3 1 1 | | |
| 3. | Oceniťelné 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 preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | |
| | | | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 7 5 5 7 1 2 7 | 5 8 5 4 2 2 7 | | | |
| | | | 1 1 7 0 2 9 0 0 | | 6 5 6 8 8 7 1 | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 9 2 9 6 3 9 1 | 5 1 5 7 7 8 9 | | | |
| | | | 4 1 3 8 6 0 2 | | 5 6 4 1 5 3 8 | | |
| 3. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 8 2 6 0 6 1 5 | 6 9 6 3 1 7 | | | |
| | | | 7 5 6 4 2 9 8 | | 9 2 6 0 6 8 | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|---------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 2 1 | 1 2 1 | 1 2 6 5 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 4 2 5 0 | 4 2 5 0 | 4 2 5 0 |
| 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 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|------------------------|------------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | 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 | 4 9 5 9 5 1 7 6 | 4 9 0 0 7 1 6 3 | |
| | | | 5 8 8 0 1 3 | | 3 7 1 6 1 2 2 0 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 6 7 3 0 8 | 1 6 7 3 0 8 | |
| | | | | | 1 7 1 1 8 3 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 1 6 7 3 0 8 | 1 6 7 3 0 8 | |
| | | | | | 1 7 1 1 8 3 |
| 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 | 1 2 3 3 5 3 2 | 1 2 3 3 5 3 2 | |
| | | | | | 9 2 1 5 8 5 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | 1 5 9 9 9 3 | 1 5 9 9 9 3 | |
| | | | | | 1 4 1 7 5 4 |



| 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 | | Netto |
| 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 5 9 9 9 3 | 1 5 9 9 9 3 | 1 4 1 7 5 4 |
| 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 | 1 0 7 3 5 3 9 | 1 0 7 3 5 3 9 | 7 7 9 8 3 1 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 4 7 8 0 7 1 8 3 | 4 7 2 1 9 1 7 0 | 3 6 0 2 2 8 8 7 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 3 6 0 7 9 3 0 1 | 3 5 4 9 1 2 8 8 | 2 8 2 5 2 9 2 7 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 5 0 9 1 4 6 8 | 5 0 9 1 4 6 8 | 1 6 0 6 4 1 0 1 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | účtovné obdobie |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | Netto 3 |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 3 0 9 8 7 8 3 3 | 3 0 3 9 9 8 2 0 | | |
| | | | 5 8 8 0 1 3 | | 1 2 1 8 8 8 2 6 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | 1 0 0 8 4 8 7 0 | 1 0 0 8 4 8 7 0 | | |
| | | | | | 6 3 4 8 7 0 1 | |
| 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 | 1 1 9 4 6 9 1 | 1 1 9 4 6 9 1 | | |
| | | | | | 4 5 9 5 0 5 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| | | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 4 4 8 3 2 1 | 4 4 8 3 2 1 | | |
| | | | | | 9 6 1 7 5 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 | 3 8 7 1 5 3 | 3 8 7 1 5 3 | 4 5 5 6 5 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 7 6 5 2 | 7 6 5 2 | 4 4 8 5 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 3 7 9 5 0 1 | 3 7 9 5 0 1 | 4 1 0 8 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 7 4 8 4 3 7 2 | 7 4 8 4 3 7 2 | 5 4 8 8 7 8 4 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 5 7 4 4 7 7 | 5 7 4 4 7 7 | 5 4 3 0 3 6 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 6 9 0 9 8 9 5 | 6 9 0 9 8 9 5 | 4 9 4 5 7 4 8 |

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



| 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 | 1 3 2 8 7 1 4 4 | 9 0 5 2 1 9 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 1 3 2 8 7 1 4 4 | 9 0 5 2 1 9 |
| 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 1 0 7 4 5 1 0 | 1 4 9 8 1 9 2 5 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 3 7 4 2 3 1 9 5 | 3 2 7 0 2 1 3 8 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 0 | 4 9 4 6 5 |
| 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 | 0 | 4 9 4 6 5 |
| 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 | 9 0 5 9 8 | 5 3 4 8 6 8 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 9 0 5 9 8 | 5 3 4 8 6 8 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 3 3 3 4 8 6 5 6 | 2 9 5 6 1 8 8 4 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 3 0 9 7 9 7 1 9 | 2 7 7 1 1 6 0 9 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 4 2 4 0 2 5 1 | 3 0 5 2 4 9 4 |
| 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 6 7 3 9 4 6 8 | 2 4 6 5 9 1 1 5 |
| 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 | 7 0 8 4 5 2 | 6 5 2 1 6 5 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 5 6 8 4 2 6 | 5 0 2 3 4 7 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 3 7 8 4 5 | 6 9 5 7 6 3 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 9 5 4 2 1 4 | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 3 9 8 3 9 4 1 | 2 5 5 5 9 2 1 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 2 6 4 5 9 2 | 2 2 2 9 7 1 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 3 7 1 9 3 4 9 | 2 3 3 2 9 5 0 |
| 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 | 0 | 7 5 0 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 | 0 | 7 5 0 0 0 |



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



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



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

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

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

Spoločnosť GEFCO SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 6. júla 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 31. augusta 2004 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sro, vložka 32974/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu,
- prevádzkovanie colných skladov,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- logistické služby v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie služieb colnej deklarácie,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov,
- prenájom 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:

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

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

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

V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

(c) Zásoby

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

Spoločnosť tvorila rezervy najmä na:

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb, skladovacích služieb a zasielateľstva.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

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

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2022 čiastku 21 236 EUR (k 31. decembru 2021: 24 102 EUR).

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

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------------|---------|---------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 216 011 | - | - | - | - | - | 216 011 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 216 011 | - | - | - | - | - | 216 011 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 191 700 | - | - | - | - | - | 191 700 |
| Prírastky | - | 6 320 | - | - | - | - | - | 6 320 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 198 020 | - | - | - | - | - | 198 020 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 24 311 | - | - | - | - | - | 24 311 |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 17 991 | - | - | - | - | - | 17 991 |

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|--|---------|-------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 215 874 | - | - | - | - | - | 215 874 |
| Prírastky | - | 137 | - | - | - | - | - | 137 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 216 011 | - | - | - | - | - | 216 011 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 184 110 | - | - | - | - | - | 184 110 |
| Prírastky | - | 7 590 | - | - | - | - | - | 7 590 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 191 700 | - | - | - | - | - | 191 700 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 31 764 | - | - | - | - | - | 31 764 |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 24 311 | - | - | - | - | - | 24 311 |

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

IČO: 35898526

DIC: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

| Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|---------|------------------|--|--|--|--|--|---|-------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 9 153 239 | 8 029 678 | | | | 1 265 | | 17 184 182 |
| Prírastky | | 142 008 | 230 937 | | | | | | 372 945 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | 1 144 | | | | | -1 144 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 9 296 391 | 8 260 615 | | | | 121 | | 17 557 127 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 3 511 701 | 7 103 610 | | | | | | 10 615 311 |
| Prírastky | | 626 902 | 460 688 | | | | | | 1 087 590 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 4 138 603 | 7 564 298 | | | | | | 11 702 901 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 5 641 538 | 926 068 | | | | 1 265 | | 6 568 871 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5 157 789 | 696 317 | | | | 121 | | 5 854 227 |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|--|---------|------------------|--|--|--|--|--|---|-------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 9 045 169 | 7 920 762 | | | | 18 869 | | 16 984 800 |
| Prírastky | | 106 530 | 141 426 | | | | 1 144 | | 249 100 |
| Úbytky | | | 49 718 | | | | | | 49 718 |
| Presuny | | 1 540 | 17 208 | | | | -18 748 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 9 153 239 | 8 029 678 | | | | 1 265 | | 17 184 182 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 869 191 | 6 363 772 | | | | | | 9 232 963 |
| Prírastky | | 642 510 | 786 556 | | | | | | 1 432 066 |
| Úbytky | | | 49 718 | | | | | | 49 718 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 511 701 | 7 103 610 | | | | | | 10 615 310 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6 175 978 | 1 556 990 | | | | 18 869 | | 7 751 837 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5 641 538 | 926 068 | | | | 1 265 | | 6 568 871 |

3. Zásoby

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

4. Pohľadávky

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

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

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

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

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

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

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

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

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

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

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

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

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

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

Predpokladaný rok použitia vyššie uvedených krátkodobých rezerv je rok 2023.

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

| a | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021) | | | | f | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | | Stav |
| | k 31. 12. 2020 | | | | | k 31. 12. 2021 |
| b | c | d | e | | | |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | | |
| Záručné opravy + reštrukturalizácia | - | 444 270 | | | 444 270 | |
| Odchodné do dôchodku | 31 849 | 58 749 | - | - | 90 598 | |
| DLHODOBÉ REZERVY SPOLU | 31 849 | 503 019 | - | - | 534 868 | |
| KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU | 2 667 056 | 2 490 921 | 2 450 056 | 1 871 712 | 2 555 921 | |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho | 205 190 | 222 971 | 205 190 | - | 222 971 | |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 205 190 | 222 971 | 205 190 | | 222 971 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | | |
| Overenie účtovnej zvierky 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 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 2 461 866 | 2 267 950 | 2 244 866 | 152 000 | 2 332 950 | |

3. Závazky

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

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

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

5. Sociálny fond

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

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

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony (služby)

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

2. Čistý obrat

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

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

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

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

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

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| a | 2022 | | | 2021 | | |
|--|-------------------|------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane b | Daň c | Daň v % d |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho teoretická daň | 13 805 419 | 2 899 138 | 100,00% | 19 093 997 | 4 009 739 | 21,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 538 018 | 112 984 | 0,82% | 487 300 | 102 333 | 0,54% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -1 331 109 | -281 213 | -2,04% | | | 0,00% |
| Vplyv zmeny sadzby dane | | | | | | 0,00% |
| Spolu | 13 004 328 | 2 730 909 | 19,78% | 19 581 297 | 4 112 072 | 21,54% |
| Splatná daň z príjmov | | 3 024 617 | 21,91% | | 4 223 264,00 | 22,12% |
| Odložená daň z príjmov | | -293 708 | -2,13% | | -111 192,00 | -0,58% |
| Celková daň z príjmov | | 2 730 909 | 19,78% | | 4 112 072,00 | 21,54% |

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

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

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

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

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

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

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

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

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

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy za výkon funkcií členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2022: 0 EUR).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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

Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

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

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

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

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

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

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

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

Účtovný zisk za rok 2021 bol rozdelený nasledovne:

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

Rozdelenie účtovného zisku 2022 - návrh

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

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

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

Povinný prídelený do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

P. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

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

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

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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