

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2013

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI:

Obchodné meno účtovnej jednotky	GEODIS SLOVAKIA, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Medený Hámor 15 974 01 Banská Bystrica
Divízia fotogrametrie	Dúbravská 9 841 04 Bratislava
IČO	31595537
DIČ	2020454271
IČ DPH	SK2020454271

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02.09.1993 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica, vložka číslo 1533/S dňa 26.11.1993.

Hlavným predmetom hospodárskej činnosti je :

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti
- geodetické a kartografické práce
- reklamná a propagačná činnosť
- lízingová činnosť
- technické poradenstvo v oblasti geodézie, optiky a kartografie
- automatizované spracovanie dát
- činnosť organizačných poradcov
- vydávanie periodických a neperiodických publikácií
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona č. 431/2002 zberky zákonov o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

Právna forma : spoločnosť s ručením obmedzeným

Jediný spoločník spoločnosti

GEODIS BRNO, spol.s. r. o.
Lazaretní 11/a
615 11 Brno, Česká republika
IČO : 00559709

Výška základného imania **6 639,00 €.**

Výška podielu na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
GEODIS BRNO spol. s r.o.	6 639	100	100	100

Informácia o konsolidovanom celku - nie je konsolidovaný

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2013 nebola uložená do zbierky listín Obchodného registra Banská Bystrica.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	25
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

Na základe výpisu z obchodného registra je materská spoločnosť GEODIS BRNO SPOL. S R.O. vedená na Krajskom súde v Brne ako spoločnosť v insolvenčii pod spisovou značkou KSBR 24 (40) INS 25851/2013-A, na základe insolvenčného návrhu z 11.3.2014 podľa ustanovenia § 107 českého Insolvenčného zákona.

Spoločnosť GEODIS SLOVAKIA, s.r.o. nevie predpokladať výsledok insolvenčného konania vedeného voči materskej spoločnosti GEODIS BRNO SPOL. S R.O., ani postoj odberateľov, či dodávateľov na uvedenú skutočnosť, a teda nevie odhadnúť vplyv na nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas minulého aj súčasného účtovného obdobia konzistentné.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v euro a z účtu zriadeného v euro 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.

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s obstaraním majetku. Opatrebovanie hmotného a nehmotného investičného majetku sa vyjadruje formou oprávok. Odpisy vykonáva software na základe odpisového plánu, ktorý je jeho súčasťou. Metóda účtovného odpisovania je lineárna.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby jeho využívania maximálne päť rokov. Odpisuje sa prvým dňom mesiaca, kedy bol majetok zaradený do užívania. Software sa odpisuje štyri roky rovnomernou metódou.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400,00 € sa účtuje ako ostatné služby a odpisuje sa jednorázovo.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby jeho využívania. Odpisuje sa prvým dňom mesiaca, kedy bol majetok zaradený do užívania. Budovy a stavby sa odpisujú rovnomerne dvadsať rokov. Samostatné hnutelné veci a súbory samostatných hnutelných vecí štyri, šesť resp. dvanásť rokov. Dopravné prostriedky zakúpené formou finančného leasingu sa odpisujú rovnomerne pomernou časťou istiny pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu. Ostatné platby sa účtujú výsledkovo podľa druhu platby leasingu. Súčasťou ocenenia nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,00 € sa účtuje ako spotreba materiálu a odpisuje sa jednorázovo.

Zásoby – tovar obstarané kúpou. Pri účtovaní zásob používa spoločnosť metódu A. Tovar na sklade pri jeho vyskladnení sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom. Tento priemer sa prepočítava pri každom príjme tovaru. Náklady súvisiace s jeho obstaraním, napríklad prepravné, sa vypočítajú priemerným nákladom s dovozom tovaru na jeden kilometer krát počet kilometrov. Pri prechodnom, prípadne trvalom znížení hodnoty tovaru na skladoch sa tvorí opravná položka vo výške znehodnotenia tovaru.

Pohľadávky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou. Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam, pri ktorých hrozí riziko, že nebudú uspokojené. Na pohľadávky po splatnosti 365 dní, pokiaľ hrozí riziko neuspokojenia sa tvorí 100% opravná položka. Ku dňu účtovnej závierky sa pohľadávky v cudzej mene prepočítavajú referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS a kurzové rozdiely sa účtujú výsledkovo.

Krátkodobý finančný majetok predstavuje peňažné prostriedky v banke a v pokladnici. Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky v cudzej mene sa oceňujú kurzom banky dňom ich nákupu. Tento kurz je platný až do ich vyčerpania, FIFO metóda. Ku dňu účtovnej závierky sa valuty prepočítajú kurzom NBS alebo ECB a zaúčtujú sa výsledkovo. Bankové operácie v iných menách sa oceňujú kurzom NBS alebo ECB dňom uskutočnenia účtovného prípadu. Pri prevodoch finančných prostriedkov medzi bankovými účtami spoločnosti je hodnota rovnaká.

Ceniny sú stravné lístky a oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

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

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.

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Rozdiel v hodnote záväzkov zistený pri ich inventarizácii sa v účtovnej závierke zaúčtuje v jeho novozistenom ocenení. Závazky v cudzej mene sa prepočítajú na euro dňom predchádzajúcim dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným výmenným kurzom NBS alebo ECB. Ku dňu účtovnej závierky sa závazky v cudzej mene prepočítavajú referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS a kurzové rozdiely sa zaúčtujú výsledkovo.

Rezervy sa tvoria na základe zásady opatrnosti na známe riziká a straty z podnikania na konkrétny účel. Účtujú sa až keď vznikne dôvod na ich existenciu. Rezervy sa použijú len na ten účel, na ktorý boli vytvorené. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Výpočet rezervy je kvalifikovaný odhad výdavku za obdobie, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Programové vybavenie vypočíta niektoré rezervy podľa zákonných ustanovení, ktoré sú využívané podľa možností softvéru ako napríklad rezervy na nevyčerpanú dovolenku a odvody. Pri rozpustení rezerv sa ocenenie upraví na presnú sumu. Pokiaľ je výška rezervy ku dňu uzavretia účtovných kníh známa, je pri účtovaní použitá.

Odložená daň z príjmov – odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahuje na:

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

Ku **kontrolovaným transakciám** dochádza s GEODIS Brno spol. s r.o., ktorý je 100 % vlastníkom spoločnosti GEODIS SLOVAKIA, s.r.o., a aj s ďalšími dcérskymi spoločnosťami spoločnosti Geodis Brno spol. s r.o. Metóda na určenie ceny je v súlade s § 18 ods.2 písmeno a, teda vychádza z porovnania rovnakých, prípadne podobných transakcií medzi nezávislými osobami v kombinácii s metódou zvýšených nákladov podľa § 18 ods.2 písm. c). V konkrétnych prípadoch ide hlavne o predaj tovaru, ktorý bol zakúpený v minulých obdobiach od zahraničného dodávateľa prepočítaný vtedy aktuálnym kurzom. Po prepočtoch z meny € na SK a následne na menu €, vznikajú rozdiely, v niektorých starších prípadoch závažné rozdiely, ktoré sa odzrkadľujú pri vrátení tovaru pôvodnému dodávateľovi nízkou, prípadne zápornou maržou. Ďalej sú to služby – opravy, údržba strojov prístrojov a zariadení, kde je stanovená pevná sadzba servisnej hodiny, ktorá je vždy dodržaná. Pri službách fotogrametrie sa cena tvorí súčtom externých nákladov, interných nákladov a zisku ku konkrétnej zákazke.

Údaje vykazané na strane aktív súvahy v euro.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Na majetok nie je zriadené žiadne záložné právo ani obmedzenie s ním akokoľvek nakladať.

Prehľad pohybov a oprávok dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 932						20 932
Prírastky		23 924						23 924
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 856						44 856
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 932						20 932
Prírastky		499						499
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21 431						21 431
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		23 425						23 425

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 882						22 882
Prírastky								
Úbytky		1 950						1 950
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 932						20 932
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 882						22 882
Prírastky		1 950						1 950
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 932						20 932
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Prehľad pohybov a oprávok dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 483	410 772			0			438 255
Prírastky			29 660			29 660			59 320
Úbytky			132 245			29 660			161 905
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		27 483	308 187			0			335 670
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 960	351 596						359 556
Prírastky		1 375	25 364						26 739
Úbytky			132 245						132 245
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		9 335	244 715						254 050
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 523	59 176						78 699
Stav na konci účtovného obdobia		18 148	63 472						81 620

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM .	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 810	428 094						446 904
Prírastky		8 673	22 826						31 499
Úbytky			40 148						40 148
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		27 483	410 772						438 255
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 585	349 616						356 201
Prírastky		1 375	42 128						43 503
Úbytky			40 148						40 148
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		7 960	351 596						359 556

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 225	78 478						90 703
Stav na konci účtovného obdobia		19 523	59 176						78 699

Zásoby

Na zásoby nie je zriadené žiadne záložné právo ani obmedzenie s ním akokoľvek nakladať.

Informácie o zásobách – bežné účtovné obdobie

	Zásoby	Spolu
Stav na začiatku obdobia	375 824	375 824
Prírastky	1 098 267	1 098 267
Úbytky	1 014 403	1 014 403
Presuny		
Stav na konci obdobia	459 688	459 688

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 hodnotu tovaru na ceste vo výške 38.043 EUR (2012: 0 EUR)

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Tovar	13 618	14 355			27 973
Zásoby spolu					

Opravné položky k zásobám boli vytvorené k tovarom, pri ktorých sa z dôvodu rýchlych a niekedy neočakávaných zmien v technológiách predávaného sortimentu predpokladá čiastočné, prípadne úplne zníženie ich hodnoty.

Poistenie majetku

Spoločnosť má podpísané zmluvy s poisťovňou Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. a Kooperatíva, a.s. Vienna Insurance Group. Poistené hnuiteľné veci ako napríklad tovar, motorové vozidlá, prístroje, vybavenie kancelárií sú poistené štandardným poistením.

Pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	72 295	50 698	54 926		68 067
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	55 228				55 228
Pohľadávky spolu	127 523	50 698	54 926		123 295

Tvorbu aj zaúčtovanie opravných položiek predstavujú pohľadávky pri ktorých hrozí riziko, že nebudú uspokojené.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	7 449		7 449
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 449		7 449
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	707 154	493 161	1 200 315
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 364		2 364
Iné pohľadávky	16 219	55 228	71 447
Krátkodobé pohľadávky spolu	602 442	548 389	1 150 831

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 356	14 815
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	389 218	290 224
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	395 574	305 039

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
poistenie	3 948	3 730
internet, telefónne poplatky	622	378

licenčné poplatky, odb. literatúra	10 333	308
nájomné	2 888	3 377
spotreba a iné služby	1 246	1 894
Spolu	19 037	9 687
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
dohad na výnos	164 883	110 000
Spolu	164 883	110 000

Údaje na strane pasív súvahy v €

Základné imanie 6 639,00 €

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bola strata vytvorená v roku 2012 preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	4 853
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	4 853
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	4 853

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
dovolenky	18 690	23 392	18 690		23 392
odvody - dovolenky	5 564	6 760	5 564		6 760
účt. závierka / audit	6 000	3 000	6 000		3000
zverejnenie účt. závierky	100				100
ostatné rezervy	17 160			17 160	
Spolu	47 514				33 252

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 642				47 514
Nevyčerpané dovolenky	14 570	18 690	14 570		18 690
Nevyčerp. dovolenky-poistné	4 863	5 564	4 862		5 564
Zostavenie účtovnej závierky	3 000	6 000	3 000		6 000
Zverejnenie účtovnej závierky	100	0	0		100
Ostatné rezervy	3 110	17 160	3 110		17 160
Spolu	25 642				47 514

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 746	1 060
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 746	1 060
Krátkodobé záväzky spolu	695 194	741 580
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	549 431	364 591
Závazky po lehote splatnosti	145 763	376 989

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	33 860	46 910
odpočítateľné	43 121	57 683
zdaniteľné	9 261	10 773
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	9 487	10 789
Uplatnená daňová pohľadávka	7 449	10 789
Zaúčtovaná ako náklad	3 340	-2 173
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 060	1 177
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 938	3 529
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		

Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 938	3 529
Čerpanie sociálneho fondu	3 252	3 646
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 746	1 060

Informácie o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii zásob, z toho:	1 739	1 573
aktivácia vedľajších obstarávacích nákladov skladu	1 738	1 573
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	3 247 667	3 803 965
predaj majetku	5 450	10 850
predaj služieb fotogrametria	1 818 260	2 482 245
predaj služieb servis a iné	69 111	37 187
predaj tovaru	1 338 237	1 265 453
ostatné prevádzkové výnosy	16 609	8 230
zmluvné pokuty		
ostatné pokuty		
Finančné výnosy, z toho:	190	98
kurzové zisky	167	11
výnosové úroky	23	87
Výnosy spolu:	3 249 596	3 805 636

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 352 753	2 172 258
náklady na auditorské služby	6 000	6 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:	1 346 753	2 166 258
služby fotogrametrie	1 096 189	1 988 145
opravy a udržiavanie majetku	22 830	22 161
cestovné náhrady	12 250	11 174

náklady na reprezentáciu	4 084	5 611
nájomné	54 375	51 506
sprostredkovanie	16 976	0
prezentácia na výstavách	10 900	8 799
ostatné služby	129 149	78 862
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:	1 856 234	1 626 490
nákup tovaru, opravné položky	1 092 997	930 718
spotreba energie, PHM, kancel. potreby, propag. predmety a iné	95 677	103 406
mzdové a sociálne náklady	612 488	537 220
dane a poplatky	5 489	3 973
ostatné hospodárske náklady	23 842	17 309
odpisy majetku	25 741	33 864
finančné náklady, z toho:	1 158	219
kurzové straty	1 158	219
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	12 487	8 358
poistenie, poplatky PU, úroky	12 487	8 358
Náklady celkom	3 230 959	3 807 325

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	26 964	x	X	-1 689	x	x
teoretická daň	x	6202	23	x	321	19
Daňovo neuznané náklady	36 887	8 484	23	49 782	9 459	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-42 189	-9 703	23	-20 091	-3 817	19
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky			23			19
Umorenie daňovej straty			23			19
Zmena sadzby dane			23			19

Iné			23			19
Spolu	21 662	4 982	23	28 001	5 320	19
Splatná daň z príjmov	x	4 985	23	x	5 337	19
Odložená daň z príjmov	x	-3 340	23	x	-2 173	19
Celková daň z príjmov	x	1 646	23	x	3 164	19

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 647				8 647
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 336 744			4 853	1 331 891
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok	4 853			-4 853	0

hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 647				8 647
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 341 672			4 928	1 336 744
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 928	-4 853		-4 928	-4 853
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné					

imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
-------------------------------------	--	--	--	--	--

Informácia o obchodovaní so závislými osobami

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Náklady		Výnosy	
	Tovar	Služby	Tovar	Služby
Geodis Brno s.r.o.	159 953	356 009	27 794	24 215
Photomap		124 378	5 272	115 220
Geodis Austria	22 941		258 545	32 024
Geodis Romania	7 125			6 829
Spolu	190 019	480 387	291 611	178 288

Prehľad záväzkov a pohľadávok voči spriazneným osobám:

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Záväzky
Geodis BRNO s.r.o.		248 928
Geodis Austria	164 135	3 011
Geodis Romania		296
Photomap	118 286	
Spolu	282421	252 235

Daň z príjmu

Je vypočítaná z hospodárskeho výsledku pred zdanením, upravená o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu dočasných a trvalých úprav základu dane. Sadzba dane je 23%.

Konštrukcia základu dane

VÝNOSY:	3 249 596,51
NÁKLADY (bez 591,592):	3 222 632,64
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM:	26 963,87
PRIPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY:	36 887,29
ODPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY:	42 189,38
ZÁKLAD DANE:	21 661,78
SADZBA DANE:	23
DAŇ:	4 982,21

PREDDAVKY NA DAŇ Z PRÍJMU - zaplatené	6 931,60
DAŇOVÝ PREPLATOK - / NEDOPLATOK +	- 1 949,39

Pripočítateľné položky:

účet	účtovný prípad	úprava ZD	riadok v DP	tabuľka DP /riadok
501 90	nadspotreba PHM	3 107,87	130	A/3
513	reprezentačné	4 084,28	130	A/7
547	tvorba OP k pohľadávkam	13 248,50	130	A/10
51890	nenákladové služby	14,00	130	A/14
54890	ostatné nenákladové položky	600,00	130	A/14
551 10	účt. odpisy prevyšujú daňové	794,00	150	B
501 30	DPH zaplatená v Rakúsku - neuplatňovaná	28,47	130	A/14
501 30	DPH zaplatená v Holandsku - neuplatňovaná	40,60	130	A/14
505 10	tvorba OP k zásobám	14 355,33	130	A/10
545 10	pokuty DÚ	614,24	130	A/14

36 887,29

Odpočítateľné položky:

účet	účtovný prípad	úprava ZD	riadok v DP	tabuľka DP /riadok
547	zrušenie OP k pohľadávkam	2 648,81	290	
	OP položky k pohľadávkam daňové	37 449,89	290	
662	úroky PU zdanené	23,08	240	
644 90	zmluvné pokuty - neuhradené	2 067,60	260	

42 189,38

Skutočnosti, ktoré nastali po dni zostavenia účtovnej závierky

Po dni uzatvorenia účtovných kníh nenastali žiadne závažné skutočnosti, ktoré by mohli zásadným spôsobom ovplyvniť hospodársky výsledok a výkazy za rok 2013. Dátum zatvorenia účtovných kníh bol 19.03.2013.

Prehľad peňažných tokov 2013

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk	26 964	
S.	Strata		-1689
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-31 586	131 006
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	25 741	33 864
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	5 379	-24 839
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-64 232	112 653
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	4 009	3 757
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-23	-87
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-3 953	1 211
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	1 493	4 447
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-70 898	-449 3750
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	9 794	-547 097
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-59 962	190 651
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-20 730	-92 929

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)	-75 520	-320 058
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	87
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	-3 757
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)	-75 520	-323 728
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-6 931	-5
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 9)	-82 452	-323 733
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-53 585	-31 498
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie	0	0
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 953	10 850
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		

B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 a B 20)	-49 632	-20 648
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	226 605	7 442
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	226 605	10 320
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	0	-2 878
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	0	0

C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-3 986	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce na finančnú činnosť	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	222 619	7 442
	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C)	90 535	-336 940
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	305 039	641 979
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	395 574	305 039
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	395 574	305 039