

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	☒ riadna ☐ zostavená	Za obdobie od 0 1 . 2 0 1 3
ICO	☐ priebežná ☐ schválená	do 1 2 . 2 0 1 3
3 5 7 3 2 8 4 9	☐ Mimoriadna (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 . 2 0 1 2
SK NACE	☐ V eurocentoch	do 1 2 . 2 0 1 2
5 2 . 2 9 . 0	☐ V celých eurách	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G E C D I S c a l b e r s o n S l o v e n s k o s . r . o .

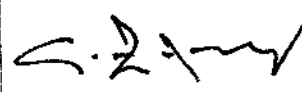
Sídlo účtovnej jednotky

Ulica M l y n s k é N i v y Číslo 5 4

PSČ 8 2 1 0 5 Obec B r a t i s l a v a

Číslo telefónu 0 2 / 4 0 2 5 5 1 1 1 Číslo faxu 0 2 / 4 0 2 5 5 1 9 0

Emailová adresa k a t a r i n a . h a j a s o v a @ c a l b e r s o n . s k

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
0 3 . 0 2 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
2 0			

Záznamy daňového úradu	
Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť GEODIS calberson Slovensko s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4.11.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 19.11.1997. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16020/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Sprostredkovateľská činnosť
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Zasielateľstvo
- Logistika – optimalizácia prepravných ciest
- Manipulácia s tovarom
- Skladovanie
- Balenie
- Medzinárodná nákladná cestná doprava
- Vnútroštátna nákladná cestná doprava

3. Počet zamestnancov

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

	2012	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	74	73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	74	73
počet vedúcich zamestnancov	4	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 03.04.2013.

7. 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 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 23.4.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 07.05.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 15.9.2013 schválilo spoločnosť MAZARS SLOVENSKO s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CALBERSON GE SA, 10 rue du Cdt d'Estienne d'Orves, 92396 Villeneuve-la-Garenne Cedex, France. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť CALBERSON GE SA. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

V decembri 2013, Národná rada SR schválila vládny návrh zákona o zmene a doplnení zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov vrátane zmeny sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %. Preto sa v účtovnej závierke pri výpočte odloženej dane uvažuje so sadzbou dane 22 %.

(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 majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Goodwill	5	rovnomerná	20
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencia)	4	rovnomerná	25
Ostatný nehmotný majetok	7	rovnomerná	14,3
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		jednorazový odpis	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	25
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,66
Stroje, prístroje a zariadenia	12	rovnomerná	8,33
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Pochybné a sporné pohľadávky 36 mesiacov po splatnosti	100 % daňové
Pochybné a sporné pohľadávky 24-36 mesiacov po splatnosti	50 % daňové
Pochybné a sporné pohľadávky 12-24 mesiacov po splatnosti	20 % daňové
Pochybné a sporné pohľadávky viac ako 12 mesiacov po splatnosti	100 % nedaňové
Pochybné a sporné pohľadávky 6-12 mesiacov po splatnosti	50 % nedaňové
Pochybné a sporné pohľadávky 2-6 mesiacov po splatnosti	25 % nedaňové
Pohľadávky v konkurze	100 % nedaňové

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(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.

(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:

- 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.

(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.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(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.

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 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Majetok nie je zatiaľčený záložným právom. Spoločnosť nemá obmedzené právo s dlhodobým majetkom nakladať.

Spoločnosť k dátumu účtovnej závierky testovala majetok na znehodnotenie a v roku 2013 ponechala 100% opravnú položku k ostatnému nehmotnému majetku vo výške 317 153 eur a 100% opravnú položku ku goodwillu vo výške 403 499 eur, ktorú zaúčtovala v roku 2011 (viď tabuľka na strane 8). Uvedený majetok bol obstaraný v roku 2009 a týka sa aktivity IBM, ktorú spoločnosť plánuje ukončiť.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1 000 000 EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013. ani k 31.12.2012 neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok.

GEODIS calberson Slovensko s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 141		896 664	522 370			1 513 175	
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		94 141		896 664	522 370			1 513 175	
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		93 230		493 165	205 217			791 612	
Prírastky		911		0	0			911	
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		94 141		493 165	205 217			792 523	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia				403 499	317 153			720 652	
Prírastky				0	0			0	
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia				403 499	317 153			720 652	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		911		0	0			911	
Stav na konci účtovného obdobia		0		0	0			0	

31.12.2013

7

GEODIS calberson Slovensko s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hnutečných 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
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 255		363 600						376 855
Prírastky				27 052						27 052
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		13 255		390 652						403 907
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 988	274 770							276 758
Prírastky		663	31 328							31 991
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia		2 651	306 098							308 749
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 267	88 830							100 097
Stav na konci účtovného obdobia		10 604	84 554							95 158

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stado 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		13 255	390 652							403 907
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		13 255	390 652							403 907
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 651	306 099							308 750
Prírastky		663	28 537							29 200
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia		3 314	334 636							337 950
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 604	84 553							95 157
Stav na konci účtovného obdobia		9 941	56 016							65 957

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2013 ani v roku 2012 neúčtovala o zásobách.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	56 381	101 850	23 212		135 019
Pohľadávky spolu	56 381	101 850	23 212	0	135 019

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 228	0	19 228
Iné pohľadávky		0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 228	0	19 228
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 067 698	985 424	2 053 122
Daňové pohľadávky a dotácie	119 691	0	119 691
Iné pohľadávky (335)	84	0	84
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 187 473	985 424	2 172 897

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 791	0	14 791
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 791	0	14 791
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 624 897	949 149	2 574 046
Daňové pohľadávky a dotácie	213 993	0	213 993
Iné pohľadávky	236	0	236
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 839 126	949 149	2 788 275

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	532	516
Bežné bankové účty	568 549	733 891
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	569 081	734 407

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

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

	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31. 12. 2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	459 619	377 879	251 731	101 753	484 014
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	28 128	38 272	28 128	0	38 272
Rezerva na nevyfaktúrovanú prepravu	127 282	59 793	69 580	0	117 495
Rezerva na overenie účt. závierky a zost. DP	2 560	3 840	2 560	0	3 840
Rezerva na nevystavené dobropísy	0	17 543	0	0	17 543
Iné (napr. nevyfaktúrované dodávky)	119 485	161 741	71 052	0	210 174
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	277 455	281 189	171 320	0	387 324
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	150 313	96 690	80 411	69 902	96 690
Pokuty a penále	31 851	0	0	31 851	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	182 164	96 690	80 411	101 753	96 690

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	484 014	521 266	433 609	0	571 671
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 272	26 410	38 272	0	26 410
rezerva na nevyfaktúrovanú prepravu	117 495	161 071	117 495	0	161 071
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 840	4 017	3 840	0	4 017
Rezerva na nevystavené dobropisy	17 543	16 595	17 543	0	16 595
Iné (nevyfaktúrované dodávky, nedobropisované zľavy)	210 174	88 394	159 769	0	138 799
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	387 324	296 487	336 919	0	346 892
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	96 690	93 855	96 690	0	93 855
Pokuty a penále	0	15 179	0	0	15 179
Iné	0	115 745	0	0	115 745
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	96 690	224 779	96 690	0	224 779

Rezerva na odchodné do dôchodku nebola vytvorená, keďže Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná.

3. Záväzky

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

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
Záväzky po lehote splatnosti	771 419	619 661
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	723 097	1 234 335
Krátkodobé záväzky spolu	1 494 516	1 853 996
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 492	11 893
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	12 492	11 893

K 31. decembru 2013 spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť taktiež nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	32 059	-1 555
– odpočítateľné	33 614	0
– zdaniteľné	-1 555	-1 555
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	328 176	416 231
– odpočítateľné	328 176	416 231
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	180 233	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	22
Odložená daňová pohľadávka	124 308	91 229
Uplatnená daňová pohľadávka/záväzok	-29 783	-33 079
Zaučtovaná ako zníženie/zvýšenie nákladov	-29 783	-33 079
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zaučtovaný ako náklad		
Zaučtovaný do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 582	12 492
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 326	10 068
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>11 326</i>	<i>10 068</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>11 416</i>	<i>10 667</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 492	11 893

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.

6. Bankové úvery

Spoločnosť má kontokorentný účet v banke Komerční banka, pobočka zahraničnej banky splatný k 30.6.2014 s maximálnym limitom 500 000 EUR a k 31.12.2013 z neho nečerpala žiadne prostriedky.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Transport		Logistika		IBM		OVERSEAS		Spolu	
odbytu	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013
a	b	c	d	e	f	g	f	g		
Slovenská republika	2 904 958	3 638 403	630 141	43 142	814 503	834 776	0	65 217	4 349 602	4 581 538
EU bez Francúzska	1 386 444	2 311 121	417 770	267 318	966	2 303	0	100 600	1 805 180	2 681 342
Francúzsko	3 194 354	2 680 163	533 318	1 190 608	45 127	0	0	60 496	3 772 799	3 931 267
Tretie krajiny	207 283	0	0	480	0	0	0	145 340	207 283	145 820
Spolu	7 693 039	8 629 687	1 581 229	1 501 548	860 596	837 079	0	371 653	10 134 864	11 339 967

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	673 838
Škodové udalosti - refaktúracia škôd	18 216
Prefaktúracia nákladov IBM	651 596
Ostatné pokuty a penále	0
Zmluvné pokuty a penále	0
Iné	4 026
Finančné výnosy, z toho:	1 403
Kurzové zisky, z toho:	2
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 401
Výnosové úroky	1 401
Mimoriadne výnosy:	0

3. Čistý obrat

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

	2012	2013
Tržby z predaja služieb	10 134 864	11 339 967
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	649 103	673 838
Čistý obrat spolu	10 783 967	12 013 805

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

2013

Náklady na poskytnuté služby, z toho:	9 814 294
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 949</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 949
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 807 345</i>
Doprava+skladovanie+logistika	8 440 053
Nájomné kancelárie a sklady, parkovacie miesta	399 722
Management fees, Brand fees	289 900
Servis počítače, špedičné banky, internet	146 568
Služby spojené s nájmom + upratovanie	74 368
ostatné služby	456 734
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 268 984
Poistné	35 489
Prev.náklady IBM	96 000
Tvorba opr.poi. k pohľadávkam	101 850
Iné	35 645
 Finančné náklady, z toho:	 6 416
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 829</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 587</i>
Nákladové úroky	62
Bankové a iné poplatky	4 525
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2012			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	285 130		100,00 %	255 009		100,00 %
teoretická daň		54 175	19,00 %		58 652	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	177 833	33 788	11,85 %	95 010	21 852	8,57 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-462 963	-87 963	-30,85 %	-180 234	-41 454	-16,26 %
Spolu	0	0	0,00 %	169 785	39 050	15,31 %
Splatná daň z príjmov		43	0,00 %		39 050	15,31 %
Odložená daň z príjmov		29 783	10,45 %		33 079	12,97 %
Celková daň z príjmov		29 826	10,45 %		72 129	28,28 %

V položke "Splatná daň z príjmov" je v roku 2013 vykázaná zrážková daň z úrokov vo výške 62 EUR (2012: 43 EUR).

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2012	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	21 205	4 146
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) :

Kancelárske priestory a sklad Trnava. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31.12.2015.

Kancelárske priestory a sklad Senec. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31.12.2014.

Kancelárske priestory Nitra. Nájomná zmluva je uzatvorená do 30.6.2015.

Kancelárske priestory Bratislava Pribinova25. Nájomná zmluva je uzatvorená do 26.4.2016.

Kancelárske priestory Bratislava Mlynské Nivy. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Výp. lehota 1 mesiac.

Vysokozdvížne vozíky 4ks. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31.12.2015.

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:

- Spoločnosť k 31. Decembru 2013 eviduje na podsúvahových účtoch bankovú záruku vystavenú bankou Komerční banka, pobočka zahraničnej banky, vo výške 64 090 € uzatvorenú do 30.6.2014 a bankovú záruku vystavenú bankou Komerční banka, pobočka zahraničnej banky, vo výške 83 142 € uzatvorenú do 30.6.2014.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Odchodné

Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

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

Členom štatutárneho orgánu Spoločnosti neplynuli v minulom hospodárskom roku žiadne odmeny ani iné výhody za prácu pre Spoločnosť

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	b	c	d	e	
Základné imanie	1 810 000	-	-	-	1 810 000
Zákonný rezervný fond	40 828	-	-	12 766	53 594
Nerozdelený zisk minulých rokov	732 500	-	-	242 538	975 038
Neuhradená strata minulých rokov	-1 774 006	-	-	0	-1 774 006
Výsledok hospodárenia bežného účt.obdobia	255 304	182 818	-	(255 304)	182 818
Spolu	1 064 626	182 818	0	0	1 247 444

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	b	c	d	e	
Základné imanie	1 810 000	-	-	-	1 810 000
Zákonný rezervný fond	40 828	-	-	-	40 828
Nerozdelený zisk minulých rokov	732 500	-	-	-	732 500
Neuhradená strata minulých rokov	-557 106	-	-	-1 216 900	-1 774 006
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	-1 216 900	255 304	-	1 216 900	255 304
Spolu	809 322	255 304	0	0	1 064 626

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2 012
Účtovný zisk	255 304
Vysporiadanie účtovného zisku	2012
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	242 538
Doplnenie rezervného fondu	12 766
Spolu	255 304

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 182 818 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Spoločník navrhuje zisk za rok 2013 vo výške 182 818 € rozdeliť na zvýšenie zákonného rezervného fondu vo výške 9 141 Eur a 173 677 Eur preniesť na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2012	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	161 882	172 692
Zaplatené úroky	0	-14
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	35 064	48
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	196 946	172 726
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	196 946	172 726
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-7 400
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	-27 052	0
Úvery od skupiny	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-27 052	-7 400
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	169 894	165 326
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	399 187	569 081
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	569 081	734 407

Peňažné toky z prevádzky

	2012	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	285 130	255 009
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	32 902	30 434
Opravná položka k pohľadávkam	19 767	101 850
Opravná položka k zásobám	0	0
Výnosové úroky	0	-1 401
Nákladové úroky	0	62
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	-1 345	0
Rezervy	24 395	102 836
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Škody	0	-15 180
Iné nepeňažné operácie		5 482
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	360 849	479 092
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-265 710	-626 230
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	66 743	319 830
Peňažné toky z prevádzky	161 882	172 692

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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