



MAZARS

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K 31. DECEMBRU 2015**

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K 31. DECEMBRU 2015**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI**

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

K 31. DECEMBRU 2015

Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	GEFCO SLOVAKIA s.r.o.
IČO:	35 898 526
Sídlo spoločnosti:	Plynárenská 1 821 09 Bratislava 2
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2015
Dátum vyhotovenia správy:	24. marca 2016
Audítorská spoločnosť:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia SKAU č. 236
Zodpovedná audítorka:	Ing. Barbora Lux, MBA Licencia UDVA č. 993



MAZARS

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti GEFCO SLOVAKIA s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 24. marca 2016

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

Ing. Barbora Lux, MBA
Licencia UDVA č. 993

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

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

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

Á 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 2021869267	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2015
IČO 35898526	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2015
SK NACE 52.29.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2014 do 12 2014

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PLYNÁRENSKÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

82109 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0232132935

Faxové číslo

0232132932

E-mailová adresa

DANIEL.STOFIK@GEFCO.SK

Zostavená dňa:

24.03.2016

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 3 8 8 5 8 9 3	3 9 8 0 3 9 9 5	
			4 0 8 1 8 9 8		3 3 4 7 7 5 0 8
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 0 9 2 1 1 6	2 2 8 7 1 6 5	
			3 8 0 4 9 5 1		2 1 3 5 3 3 1
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 5 2 0 8 7	6 6 5 3 5	
			8 5 5 5 2		5 1 2 9 0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 5 2 0 8 7	6 6 5 3 5	
			8 5 5 5 2		5 0 3 0 0
3.	Oceniteľné 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			
					9 9 0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 9 4 0 0 2 9	2 2 2 0 6 3 0	
			3 7 1 9 3 9 9		2 0 8 4 0 4 1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 4 4 3 1 9	1 2 1 4 0 3	
			3 2 2 9 1 6		1 6 6 4 6 9
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 4 0 8 5 9 3	2 0 1 2 1 1 0	
			3 3 9 6 4 8 3		1 7 1 0 0 9 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	8 7 1 1 7 0	8 7 1 1 7	2 0 7 4 7 7
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			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
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			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 6 9 2 6 7

IČO 3 5 8 9 8 5 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 4 7 6 2 8 0 1	3 4 4 8 5 8 5 4	
			2 7 6 9 4 7		2 8 6 6 9 5 6 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 2 8 7 8	5 2 8 7 8	
					5 9 6 7 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 2 8 7 8	5 2 8 7 8	
					5 9 6 7 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 preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	9 0 3 3 1 4	9 0 3 3 1 4	
					2 1 3 2 6 1
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 7 2 1 8	1 7 2 1 8	
					1 6 5 7 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 7 2 1 8	1 7 2 1 8	1 6 5 7 8
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	8 8 6 0 9 6	8 8 6 0 9 6	1 9 6 6 8 3
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 1 8 2 1 9 4 7	3 1 5 4 5 0 0 0	1 9 5 3 9 7 8 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 2 7 5 2 9 5 1	2 2 4 7 6 0 0 4	1 3 5 8 0 0 8 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 3 0 9 7 1 2 2	1 3 0 9 7 1 2 2	
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 účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	9 6 5 5 8 2 9 2 7 6 9 4 7	9 3 7 8 8 8 2	1 3 5 8 0 0 8 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	8 7 0 3 2 0 3	8 7 0 3 2 0 3	5 7 1 2 3 8 2
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	3 5 8 6 6 3	3 5 8 6 6 3	2 2 0 4 3 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 1 3 0	7 1 3 0	2 6 8 7 8
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 podíly (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 9 8 4 6 6 2	1 9 8 4 6 6 2	8 8 5 6 8 4 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 9 8 8	4 9 8 8	6 9 8 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 9 7 9 6 7 4	1 9 7 9 6 7 4	8 8 4 9 8 6 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 0 3 0 9 7 6	3 0 3 0 9 7 6	2 6 7 2 6 1 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 7 0 1 4 3	2 7 0 1 4 3	2 3 1 3 4 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 7 6 0 8 3 3	2 7 6 0 8 3 3	2 4 4 1 2 7 3

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 9 8 0 3 9 9 5	3 3 4 7 7 5 0 8	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 4 7 4 5 9 2	7 5 3 1 7 1 6	
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 podielu (417A, 421A)	89			



Ozna- čenie 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 účasí (+/- 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	4 8 5 6 2	2 0 8 9 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 8 5 6 2	2 0 8 9 6
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 8 4 2 8 7 6	6 9 2 7 6 6 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 0 2 7 9 4 0 3	2 5 9 4 5 7 9 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		
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 podielo- vej 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		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie 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	3 1 8 4 9	3 1 8 4 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 1 8 4 9	3 1 8 4 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 4 9 6 9 2 6 9	2 3 1 6 5 6 6 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 3 4 6 6 0 3 1	2 1 3 3 1 7 9 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 6 7 5 9 2 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 0 7 9 0 1 0 7	2 1 3 3 1 7 9 1
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	3 9 2 4 6 7	3 6 1 4 9 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 6 9 4 0 4	2 5 5 3 5 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 1 6 2 4 0	1 2 1 7 0 2 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 5 1 2 7	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 2 7 8 2 8 5	2 7 4 8 2 8 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 1 8 9 6 3	1 0 2 3 2 8 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 1 5 9 3 2 2	1 7 2 4 9 9 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 0 0 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	5 0 0 0 0	



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



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
-	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 1 1 4 7 1 2 5	1 9 5 8 5 5 6 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 4 2 2	6 4 6 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 8 0	6 1 4 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		6 0 6 4
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5 8 0	7 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	9 8 4 2	3 2 1
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	8 0 8 4 2	4 3 3 4 5
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	8 3	2 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	8 3	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		2 4
O.	Kurzové straty (563)	52	4 7 6 4 9	1 2 8 0 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 3 1 1 0	3 0 5 2 1



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

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2015**

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zasielateľstvo,
- logistické služby v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie služieb colnej deklarácie,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- nákup tovaru za účelom jeho predaja inému prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod)
- prenájom hnuteľných vecí

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	454	408
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	509	434
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	43	43

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 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 12. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 19. augusta 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 12. júna 2015 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

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

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, 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 skenovaciemu systému	5	lineárna	20
Softvér na tlač faktúr	5	lineárna	20
Softvér OPTIM	5	lineárna	20
Iný softvér	2	lineárna	50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého 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 (lízíng)

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

(l) Cudzí mena

Transakcie 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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 1 000 000 EUR, s výškou spoluúčasti 15 000 EUR (k 31. decembru 2014: 1 000 000 EUR, s výškou spoluúčasti 15 000 EUR).

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2015 čiastku 10 735 EUR (k 31. decembru 2014: 9 807 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2015 čiastku 32 635 EUR (k 31. decembru 2014: 26 303 EUR).

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35898526
DIČ: 2021869267

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015*

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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	-	114 319	-	-	-	990	-	115 309		
Prírastky	-	36 778	-	-	-	-	-	36 778		
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-		
Presuny	-	990	-	-	-	- 990	-	-		
Stav na konci účtovného obdobia	-	152 087	-	-	-	-	-	152 087		
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	64 019	-	-	-	-	-	64 019		
Prírastky	-	21 533	-	-	-	-	-	21 533		
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-		
Stav na konci účtovného obdobia	-	85 552	-	-	-	-	-	85 552		
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-		
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-		
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-		
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-		
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	50 300	-	-	-	990	-	51 290		
Stav na konci účtovného obdobia	-	66 535	-	-	-	-	-	66 535		

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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	-	79 926	-	-	-	8 399	-	88 325	
Prírastky	-	25 994	-	-	-	990	-	26 984	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	8 399	-	-	-	-8 399	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	114 319	-	-	-	990	-	115 309	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	47 083	-	-	-	-	-	47 083	
Prírastky	-	16 935	-	-	-	-	-	16 935	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	64 019	-	-	-	-	-	64 018	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	32 843	-	-	-	8 399	-	41 242	
Stav na konci účtovného obdobia	-	50 300	-	-	-	990	-	51 290	

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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	-	427 113	4 731 663	-	-	-	207 477	-	-	5 366 253
Prírastky	-	12 789	786 690	-	-	-	87 117	-	-	886 596
Úbytky	-	-	312 820	-	-	-	-	-	-	312 820
Presuny	-	4 417	203 060	-	-	-	-207 477	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	444 319	5 408 593	-	-	-	87 117	-	-	5 940 029
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	260 643	3 021 568	-	-	-	-	-	-	3 282 211
Prírastky	-	62 273	604 884	-	-	-	-	-	-	667 157
Úbytky	-	-	229 969	-	-	-	-	-	-	229 969
Stav na konci účtovného obdobia	-	322 916	3 396 483	-	-	-	-	-	-	3 719 399
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	166 470	1 710 095	-	-	-	207 477	-	-	2 084 042
Stav na konci účtovného obdobia	-	121 402	2 012 110	-	-	-	87 117	-	-	2 220 630

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prelhľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky		Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	429 366	4 734 269	-	-	-	-	139 846	-	5 303 481
Prírastky		-	29 671	418 770	-	-	-	-	207 477	-	655 917
Úbytky		-	31 923	561 222	-	-	-	-	-	-	593 145
Presuny		-	-	139 846	-	-	-	-	-139 846	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-	427 113	4 731 663	-	-	-	-	207 477	-	5 366 253
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	216 372	2 867 435	-	-	-	-	-	-	3 083 807
Prírastky		-	44 271	620 612	-	-	-	-	-	-	664 884
Úbytky		-	-	466 479	-	-	-	-	-	-	466 479
Stav na konci účtovného obdobia		-	260 643	3 021 568	-	-	-	-	-	-	3 282 211
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	212 994	1 866 834	-	-	-	-	139 846	-	2 219 674
Stav na konci účtovného obdobia		-	166 470	1 710 095	-	-	-	-	207 477	-	2 084 042

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2015 ani k 31. decembru 2014 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	303 429	378 338	-395 390	-9 430	276 947
Pohľadávky spolu	303 429	378 338	-395 390	-9 430	276 947

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

Pohľadávky k 31. decembru 2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 218	-	17 218
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 218	-	17 218
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	18 688 922	4 064 028	22 752 950
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	8 703 203	-	8 703 203
Daňové pohľadávky a dotácie	358 663	-	358 663
Iné pohľadávky	7 130	-	7 130
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 757 918	4 064 028	31 821 947

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

Pohľadávky k 31. decembru 2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 578	-	16 578
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 578	-	16 578
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 732 345	2 151 172	13 883 517
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 712 382	-	5 712 382
Daňové pohľadávky a dotácie	220 433	-	220 433
Iné pohľadávky	26 878	-	26 878
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 692 039	2 151 172	19 843 211

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 886 096 EUR (k 31. decembru 2014 bola vykázaná odložená daňová pohľadávka vo výške 196 683 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. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	4 988	6 984
Bežné bankové účty	1 979 674	8 849 863
Spolu	1 984 662	8 856 847

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,08-0,17	8 703 203	5 712 382
Spolu			8 703 203	5 712 382

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 12. 2015 f
	Stav k 31. 12. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 748 282	5 226 380	1 567 280	1 129 097	5 278 285
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	94 788	118 963	94 788	-	118 963
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	94 788	118 963	94 788	-	118 963
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	-	10 445	-	-	10 445
Fakturácia služieb v skupine	292 131	321 959	292 131	-	321 959
Medzinárodná preprava	178 776	2 645 655	178 776	-	2 645 655
OVS prepravné služby	-	8 000	-	-	8 000
Rezerva na dobropis	384 646	366 157	384 646	-	366 157
Iné	72 944	116 238	72 944	-	116 238
Transportné poškodenia	448 137	509 302	-	396 232	561 207
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	497 995	449 523	497 995	-	449 523
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	226 409	235 113	-	226 409	235 113
Rezerva na riziko - súdny spor	506 456	431 424	-	506 456	431 424
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	46 000	13 600	46 000	-	13 600
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 653 494	5 107 416	1 472 492	1 129 097	5 159 321

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 888 866	2 501 704	2 339 045	303 243	2 748 282
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 310	94 788	101 310		94 788
Fakturácia služieb v skupine	132 212	292 131	132 212		292 131
Medzinárodná preprava	0	178 776			178 776
Prenájom skladu a preprava automobilov	813 362		813 362		0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 640		9 640		0
Manipulačné služby	45 423		45 423		0
OVS prepravné služby	202 867		202 867		0
Rezerva na dobropis	119 777	384 646	119 777		384 646
Iné	196 991	62 169	186 216		72 944
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 621 582	1 012 510	1 610 807	0	1 023 285
Ostatné rezervy krátkodobé					
Transportné poškodenia	391 271	430 137	373 271		448 137
Rezerva na odchod do dôchodku	31 849			31 849	0
Odmeny pracovníkom	329 416	497 995	329 416		497 995
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	271 394	226 409		271 394	226 409
Rezerva na riziko - súdny spor	217 803	288 653			506 456
Rezerva na vyrazenie poškodených GEFBOX	25 551	46 000	25 551		46 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 267 284	1 489 194	728 238	303 243	1 724 997

3. Záväzky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Záväzky po lehote splatnosti	6 153 601	5 352 112
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 815 668	17 813 550
Krátkodobé záväzky spolu	24 969 269	23 165 662

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	610 534	703 064
– odpočítateľné	-185 339	-229 347
– zdaniteľné	795 873	932 411
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-4 638 244	-1 597 078
– odpočítateľné	-4 638 244	-1 597 078
– zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-886 096	-196 683
Zmena výšky odloženej daňovej pohľadávky	-689 413	-211 033
Zaúčtovaná ako náklad	-689 413	-211 033
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31.12.2015	31.12.2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	59 608	55 925
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	25 469	34 184
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>85 077</i>	<i>90 109</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>85 077</i>	<i>90 109</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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 a tovar**

	Network		Automotive		Supply		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovenská republika	64 810 050	57 807 966	1 327 349	918 389	17 387 399	14 660 701	83 524 798	73 387 056
Česká republika	3 179 661	3 051 020	228 561	198 191	1 848 000	1 375 889	5 256 222	4 625 099
Francúzsko	9 228 981	8 490 881	6 944 032	6 552 077	3 518 530	2 432 039	19 691 543	17 474 997
Veľká Británia	763 543	335 595	-	-	908 405	658 610	1 671 947	994 204
Nemecko	4 098 779	4 049 957	1 371 794	1 753 361	3 523 467	2 189 140	8 994 040	7 992 458
Taliano	989 067	965 322	52 071	32 824	10 320	6 717	1 051 458	1 004 862
Španielsko	132 807	409 052	6 754	846	291 520	229 972	431 081	639 869
Maďarsko	640 240	241 855	107 715	335 248	581 150	573 969	1 329 105	1 151 072
Rakúsko	4 281 403	2 864 297	22 665	90 702	173 989	208 287	4 478 057	3 163 286
Poľsko	415 940	151 035	23 087	104 891	1 046 299	847 113	1 485 325	1 103 039
Iné	2 688 737	951 204	75 115	129 464	2 410 415	1 576 557	5 174 267	2 657 225
Spolu	91 229 206	79 318 182	10 159 144	10 115 993	31 699 494	24 758 993	133 087 844	114 193 168

2. Čistý obrat

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

	2015	2014
Tržby z predaja služieb	133 087 844	114 193 168
Tržby za tovar	88 471	20 563
Čistý obrat spolu	133 176 315	114 213 731

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

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	110 508 664	92 983 996
<i>Náklady voči auditorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>32 122</i>	<i>36 193</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	23 100	24 100
Daňové poradenstvo	5 393	5 693
Ostatné neauditorské služby	3 629	6 400
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>110 476 542</i>	 <i>92 947 803</i>
Prepravné - Network	79 976 339	66 262 737
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	5 684 415	6 444 361
Preprava Groupage (zberná služba)	2 660 530	2 251 240
Preprava Overseas	5 017 205	4 619 821
Opravy a udržiavanie	364 885	327 372
Umývanie a preprava Gefbox	3 899 571	2 392 532
Preprava a skladovanie WHS	2 728 617	1 426 053
Cestovné	152 001	152 018
Telefónne poplatky a poštovné	100 718	100 795
Leasing - služobné vozidlá	203 469	199 032
Nájom kancelárskych priestorov, sklad.priestorov, VZV	2 721 565	2 735 837
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	248 232	24 060
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	1 755 723	972 232
Náklady na reprezentáciu	79 031	172 021
Personálne agentúry	15 562	59 870
Licenčné poplatky - management fees	3 697 607	3 579 313
Náklady na školenie zamestnancov	121 379	219 867
Náklady na inzerciu a reklamu	48 480	51 530
Colné služby	4 730	9 187
Ostatné	996 483	947 925
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 612 527	 1 446 386
Predaj majetku	528	486
Predaj materiálu	3 026	2 021
Zmluvné pokuty	- 101 298	273 160
Manká a škody	50 474	120 864
Dary	40 934	35 807
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-26 482	159 208
Odpis pohľadávky	9 430	63 543
Poistné	194 116	182 939
Transportné poškodenia	513 182	481 363
Ostatné	-71 383	126 995
 Finančné náklady, z toho:	 80 842	 43 346
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47 649	12 800
Nákladové úroky	83	24
Bankové poplatky	33 110	30 521

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 382 004		100,00 %	9 200 142		100,00 %
teoretická daň		2 504 041	22,00 %		2 024 031	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	158 705	34 915	0,31 %	1 129 232	248 431	2,70 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Spolu	11 540 709	2 538 956	22,31 %	10 329 374	2 272 462	24,70 %
Splatná daň z príjmov		3 228 369	28,36 %		2 483 495	26,99 %
Odložená daň z príjmov		-689 413	-6,06 %		-211 033	-2,29 %
Celková daň z príjmov		2 538 956	22,31 %		2 272 462	24,70 %

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 52 osobných automobilov v obstarávacej cene 716 221 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016. Spoločnosť začala v decembri 2012 prenajímať 36 osobných automobilov od dodávateľa ALD Automotive, ďalšie 2 osobné automobily začala prenajímať v priebehu roka 2013, 4 v priebehu roka 2014, a 4 v priebehu roka 2015, zvyšných 6 osobných automobilov prenajíma od ČSOB Leasing ako doposiaľ.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 88 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 496 453 EUR. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2016.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava Plynárenská ul.	Kancelárske priestory	Do roku 31.12.2018
Kechnec	Kancelárske a skladové priestory	Automatické polročné obnovenie
Trnava - areál PCA	Kancelárske a skladové priestory	Do roku 2020
Trnava - logistický park	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.05.2018
Žilina	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.03.2018
Senec	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.07.2017

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 522 942 EUR (2014: 522 942 EUR), z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 214 490 EUR (2014: 140 500 EUR), z titulu nájmu priestorov v Bratislave 42 343 EUR (2014: 42 343), z titulu nájmu priestorov v Strečne 36 004 EUR (2014: 36 004 EUR), z titulu nájmu priestorov v Košiciach 42 940 EUR (2014: žiadne).
- Poskytnuté ručenia z titulu colných dlhov vo výške 2 451 000 EUR (2014: 1 571 000 EUR)

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2015	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	858 719	-
Z ručenia	2 451 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	741 789	-
Z ručenia	1 571 000	-

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 312 356 EUR (v roku 2014: 188 318 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 2015 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	31.12.2014				31.12.2015
b	c	d	e		
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 896	-	-	27 665	48 561
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 927 666	8 842 875	-	-6 927 666	8 842 875
Vyplatené dividendy	-	-	-6 900 000	6 900 000	-
Spolu	7 531 716	8 842 875	-6 900 000	-	9 474 590

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	31.12.2013				31.12.2014
b	c	d	e		
Základné imanie	530 140	-	-	-	530 140
Zákonný rezervný fond	53 014	-	-	-	53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 865	-	-	31	20 896
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 674 031	6 927 666	-	-3 674 031	6 927 666
Vyplatené dividendy	-	-	-3 674 000	3 674 000	-
Spolu	4 278 050	6 927 666	-3 674 000	-	7 531 716

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený nasledovne:

	2014
Účtovný zisk	6 927 666
Výplata dividend	-6 900 000
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	-27 666

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 875
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	8 840 000
Spolu	8 842 875

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 8 842 875 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 8 840 000 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 2 875 EUR.

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

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	4 588 955	12 842 010
Zaplatené úroky	-83	-24
Prijaté úroky	580	6 140
Zaplatená daň z príjmov	- 3 638 789	-1 134 127
		-
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	950 663	11 713 399
Príjmy z mimoriadnych položiek	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	950 663	11 713 399
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 923 374	-595 853
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	527	-
Obstaranie investícií	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 922 847	-595 853
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	-	-
Príjmy / (výdavky) na poskytnuté pôžičky v skupine	-	-609 093
Príjmy z / (výdavky na splácanie) úverov	-	-2 023
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Výdavky na úhradu finančného leasingu	-	-
Vyplatené dividendy	- 6 900 000	-3 674 000
Splátky prijatých úverov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 6 900 000	-4 285 116
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	- 6 872 186	6 833 030
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 856 847	2 013 817
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 984 662	8 856 847

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	11 382 004	9 200 142
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	688 138	600 573
Škody na majetku	82 876	120 864
Opravná položka k pohľadávkam	- 26 482	159 208
Odpis pohľadávok	-	-
Opravná položka k zásobám	-	-
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-	-
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-	-
Výnosové úroky	-580	-6 140
Nákladové úroky	83	24
Nerealizované kurzové straty	-	-
Nerealizované kurzové zisky	-	-
Rezervy	2 530 003	-108 735
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	-	-
Iné nepeňažné operácie	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	14 656 042	9 965 936
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	- 9 346 916	4 172 558
Úbytok (prírastok) zásob	6 795	132 881
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	- 2 990 821	-
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	2 263 852	-1 429 365
Peňažné toky z prevádzky	4 588 955	12 842 010

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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