

GEODIS calberson Slovensko s. r. o.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2016

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti GEODIS calberson Slovensko s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti GEODIS calberson Slovensko s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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



Building a better
working world

V rámci auditu uskutočneného podľa ISA, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



Building a better
working world

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

3. novembra 2017
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 257

Ing. Peter Bobík, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1065

UZPODV14.1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 5 7 3 2 8 4 9	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 1 6
SK NACE 5 2 , 2 9 . 0	<input type="checkbox"/> mľmorladna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 1 6
	<input type="checkbox"/> príbežná	(<i>vyznačí sa x</i>)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 1 5
			do 1 2	2 0 1 5

Priložené súčasťou účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G E O 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

Obec

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

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S B A I , 1 6 0 2 0 / B

Telefónne číslo

0 2 / 4 0 2 5 5 1 1 1

Faxové číslo

0 2 / 4 0 2 5 5 1 9 0

E-mailová adresa

p a t r i k . d r o z d @ g e o d i s . c o m

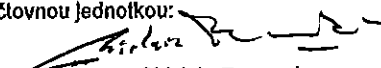
Zostavená dňa:

2 3 . 0 6 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. .

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



Ghislain Fernandez

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	6 893 972	4 964 247	
			1 929 725		4 288 512
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	1 966 907	100 763	
			1 866 144		68 177
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	1 571 003	42 065	
			1 528 938		7 300
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	151 969	42 064	
			109 905		7 300
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	896 664	0	
			896 664		
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	522 370	-0	
			522 370		
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	395 904	58 698	
			337 206		60 877
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	13 255	7 953	
			5 302		8 616
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	382 649	50 745	
			331 904		52 261

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
		Korekcia - časť 2		Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podíly v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podíly s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podíly (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028			

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	4 853 651	4 790 070	
			63 581		4 139 122
B.I.	Zásoby súčet (r. 36 až r. 40)	034			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	186 457	186 457	
					142 378
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

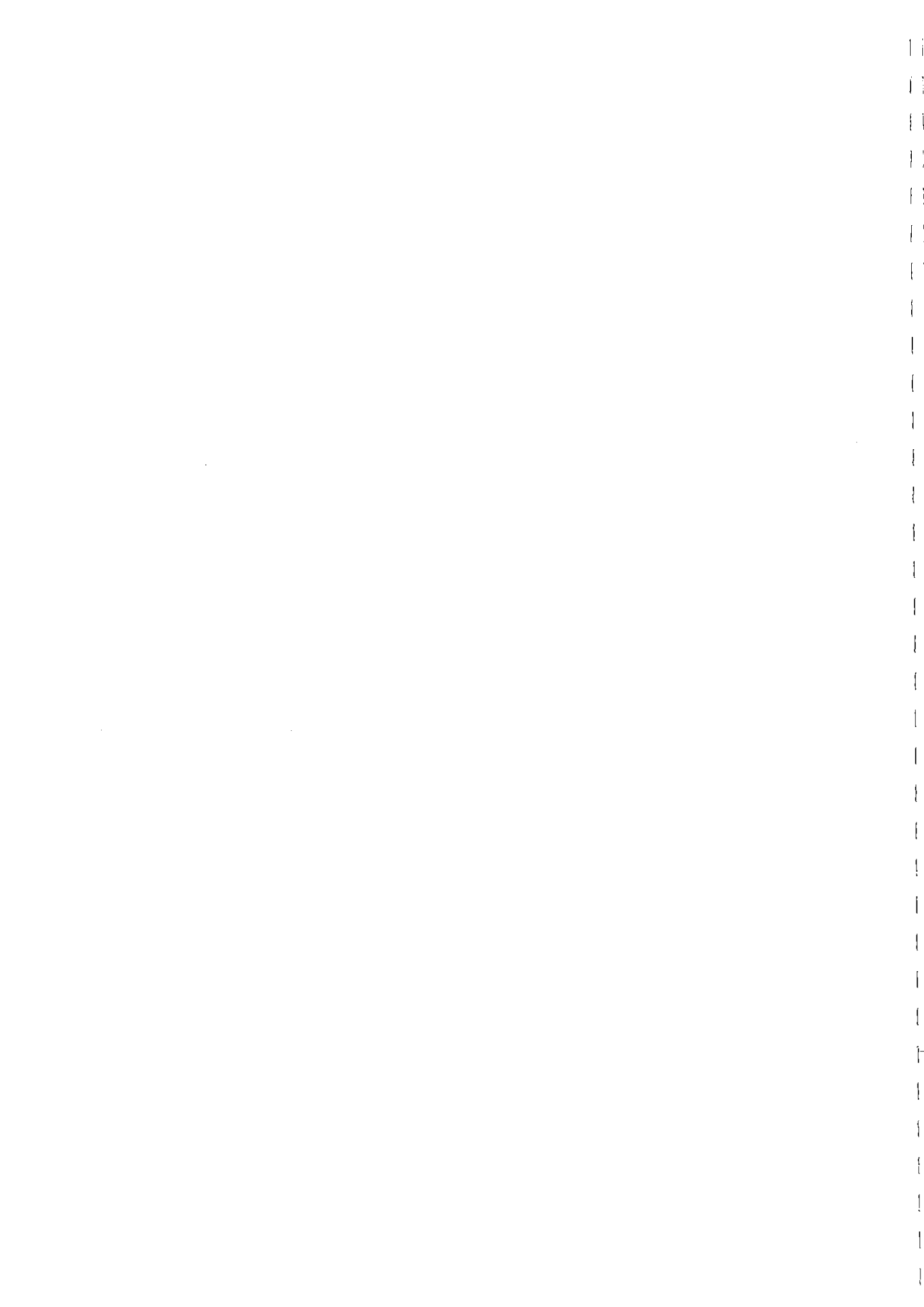
Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		Netto 2	
			Brutto - časť 1		Korekcia - časť 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051				
8.	Odkložená daňová pohľadávka (481A)	052	186 457		186 457	
						142 378
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 64 + r. 68 až r. 65)	053	4 457 549		4 393 968	
			63 581			3 418 810
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	3 894 213		3 830 632	
			63 581			3 168 026
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	987 451		987 451	
						559 522
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056	13 340		13 340	
						6 203

11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
841
842
843
844
845
846
847
848
849
850
851
852
853
854
855
856
857
858
859
860
861
862
863
864
865
866
867
868
869
870
871
872
873
874
875
876
877
878
879
880
881
882
883
884
885
886
887
888
889
890
891
892
893
894
895
896
897
898
899
900
901
902
903
904
905
906
907
908
909
910
911
912
913
914
915
916
917
918
919
920
921
922
923
924
925
926
927
928
929
930
931
932
933
934
935
936
937
938
939
940
941
942
943
944
945
946
947
948
949
950
951
952
953
954
955
956
957
958
959
960
961
962
963
964
965
966
967
968
969
970
971
972
973
974
975
976
977
978
979
980
981
982
983
984
985
986
987
988
989
990
991
992
993
994
995
996
997
998
999
1000

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	2 893 422	2 829 841	
			63 581		2 602 301
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	486 869	486 869	
					250 572
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	76 467	76 467	
					212
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	209 645	209 645	577 934
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	857	857	629
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	208 788	208 788	577 305
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	73 414	73 414	81 213
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	16 425	16 425	21 511
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	56 989	56 989	59 702
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	4 964 246	4 288 512	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	577 796	1 486 113	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	1 810 000	1 810 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	1 810 000	1 810 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážlo (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	74 669	70 086	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	74 669	70 086	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ: 2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090		
A.V.1.	Štatútne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-398 556	-485 628
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	1 375 450	1 288 378
2.	Neuhradené strata minulých rokov (-/429)	099	-1 774 006	-1 774 006
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-908 317	91 655
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 138 + r. 139 + r. 140	101	4 386 450	2 802 400
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	11 442	11 305
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 108)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasťi 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 účasťi 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	11 442	11 305
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117		



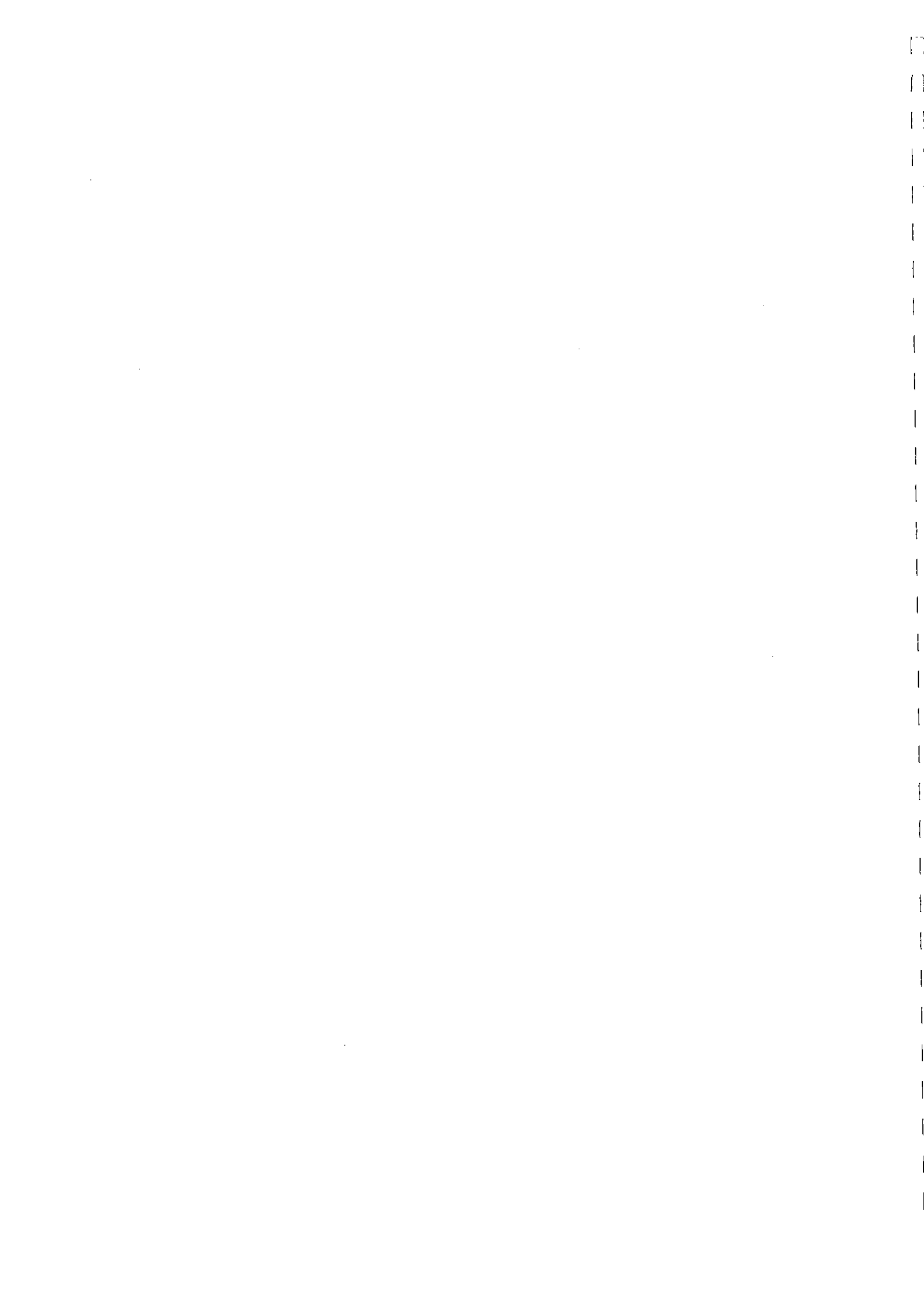
Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	127 305	204 570	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	127 305	204 570	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 136)	122	3 462 479	2 130 240	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 202 332	1 995 701	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 476A, 478A, 47XA)	124	1 028 746	388 116	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podlelovej účasťi okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	550	43 319	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 173 037	1 564 266	
2.	Číslá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podlelovej účasťi 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	145 353	74 010	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	89 279	47 007	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	21 827	12 846	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 688	676	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	785 224	456 284	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	54 444	26 648	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	730 780	429 636	
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			
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			



UZPODV14_10

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	15 405 344	15 038 855
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	15 907 402	15 134 855
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	106 874	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	15 298 470	14 674 047
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	96 000	96 000
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	406 058	364 808
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 16 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	16 850 391	15 001 707
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	103 260	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskkladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	170 490	93 533
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	14 185 283	13 116 616
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 219 519	1 630 647
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 590 722	1 170 059
2.	Odmerny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	553 856	412 844
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	74 941	47 744
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	12 024	10 888
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	20 382	18 416
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	20 382	18 416
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		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 652	3 972
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	136 781	127 635
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-942 989	133 148

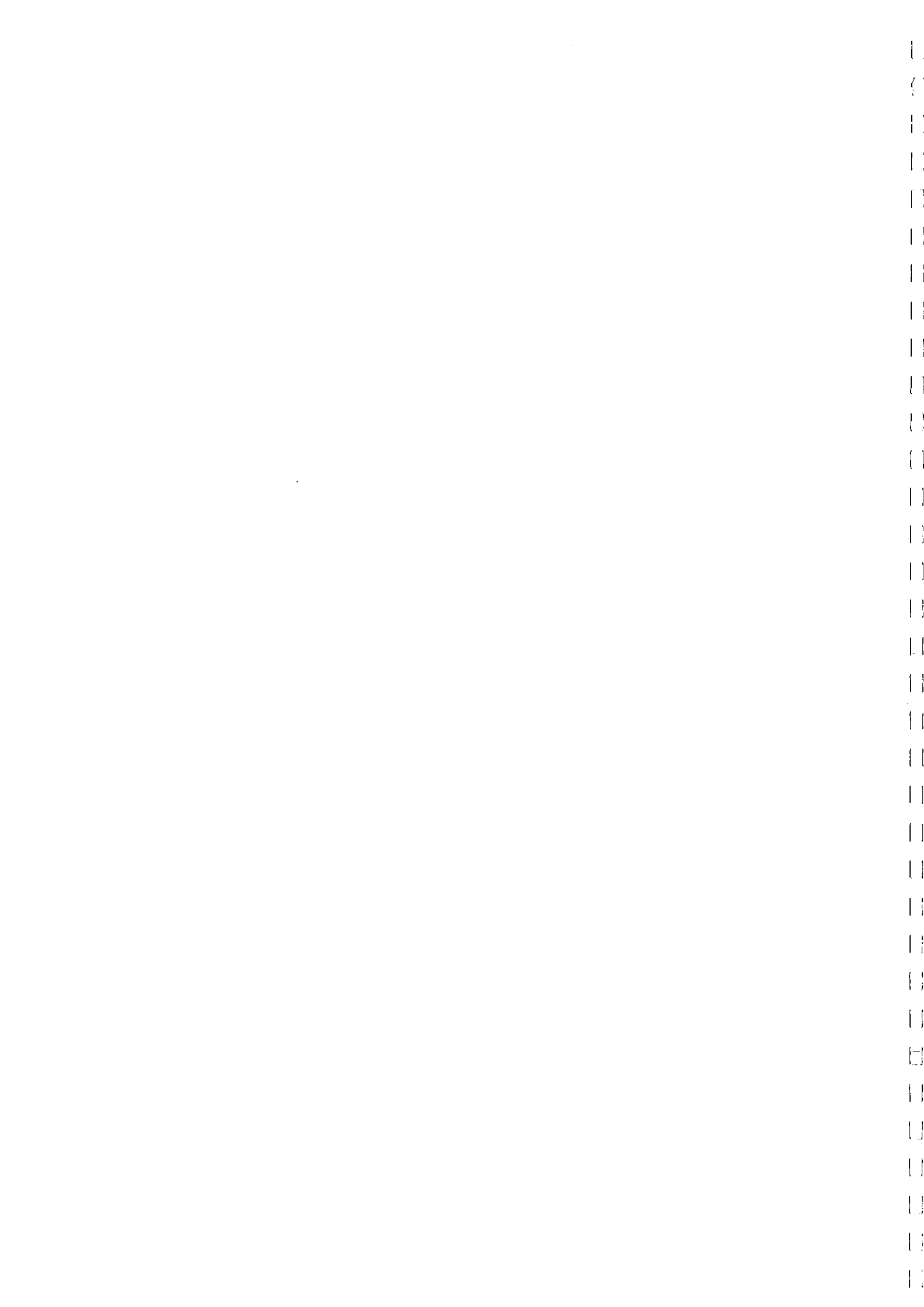


Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 042 311	1 559 898	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	78	205	
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 paplerov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných paplerov 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	63	26	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	63	26	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	15	179	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných paplerov a výnosy z deňvátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 605	7 036	
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	66	7	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	66	7	
O.	Kurzové straty (563)	52	1 402	2 236	
P.	Náklady na precenenie cenných paplerov a náklady na deňvátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 137	4 793	

UZPODV14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	IČO	3 5 7 3 2 8 4 9
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-6 527	-6 831
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-949 516	126 317
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	-41 199	34 662
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 880	63 021
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-44 079	-28 359
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 58 - r. 57 - r. 60)	61	-908 317	91 655



1. POPIS SPOLOČNOSTI

GEODIS calberson Slovensko s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 04.11.1997. Dňa 19.11.1997 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 16020/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, 821 05, Mlynské Nivy 54, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 35732849.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *Vnútroštátna a medzinárodná doprava*
2. *Skladovanie, balenie, logistika*

Informácie o počte zamestnancov

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	116	69
Slav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	185	78
počet vedúcich zamestnancov	5	6

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Calberson GE société anonyme	1 810 000 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	1 810 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Geodis. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Calberson GE société anonyme. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje GEODIS SA. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle koncernu GEODIS SA Francúzsko Francúzsko, 183 avenue de Clichy, 75017 Paris.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Predstavenstvo (Konatella)

Ghislain Fernandez

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu neprerušitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21.10.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4 (3)	25 (33)	rovnomerná
Oceniteľné práva	4	25	rovnomerná
Goodwill	5	20	rovnomerná
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	7	14,3	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 (6;12)	25 (16,66,8,33)	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomerná
Inventár	-	-	-
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisioné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% z kladného výsledku hospodárenia - zisku.

J) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zoslavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý bol tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Neobvyklé činnosti spoločnosť nemá.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počítá pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

m) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	110 641	0	896 664	522 370	0	0	1 529 676
Prírastky		41 328						41 328
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	151 969	0	896 664	522 370	0	0	1 571 003
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	103 341	0	493 165	205 217	0	0	801 723
Prírastky		6 563						6 563
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	109 904	0	493 165	205 217	0	0	808 286
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	403 499	317 153	0	0	720 652
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	403 499	317 153	0	0	720 652
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 300	0	0	0	0	0	7 300
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 064	0	0	0	0	0	42 064

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 541		896 664	522 370			1 520 576
Prírastky		9 100						9 100
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	110 641	0	896 664	522 370	0	0	1 529 676
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97 841		493 165	205 217			796 223
Prírastky		5 500						5 500
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	103 341	0	493 165	205 217	0	0	801 723
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				403 499	317 153			720 652
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	403 499	317 153	0	0	720 652
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 700	0	0	0	0	0	3 700
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 300	0	0	0	0	0	7 300

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a vŕžné zvieratá	Ostálny DHM	Obsluhovaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 255	395 614	0	0	0	0	0	408 869
Prírastky									0
Úbytky			12 966						12 966
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 255	382 648	0	0	0	0	0	395 903
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 639	343 354	0	0	0	0	0	347 993
Prírastky		663							663
Úbytky			11 450						11 450
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 302	331 904	0	0	0	0	0	337 206
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 616	52 260	0	0	0	0	0	60 876
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 953	50 744	0	0	0	0	0	58 697

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 255	397 052						410 307
Prírastky									0
Úbytky			1 438						1 438
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 255	395 614	0	0	0	0	0	408 669
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 976	332 536						336 514
Prírastky		663	12 254						12 916
Úbytky			1 438						1 438
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 639	343 354	0	0	0	0	0	347 993
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 279	64 514	0	0	0	0	0	73 783
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 616	52 260	0	0	0	0	0	60 876

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Vecné bremená k majetku neexistujú.

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poisnený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1.000.000€.

5. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	60 829	462 388	-459 736		63 581
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	60 829	462 388	-459 736	0	63 581

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2015 vytvorené opravné položky v celkovej sume 100% z hodnoty pohľadávky.

V roku 2016 a 2015 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamieľnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 2 852 EUR a 3 667 EUR.

Pohľadávky voči spríazneným osobám sú vo výške € 1 000 791.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	186 457		186 457
Dlhodobé pohľadávky spolu	186 457	0	186 457
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 894 800	998 522	2 893 422
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	429 192	571 599	1 000 791
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	486 869		486 869
Iné pohľadávky	76 467		76 467
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 887 428	1 570 121	4 457 549

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	857	629
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	208 788	577 305
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	209 645	577 934

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 425	21 511
Náklady budúcich období krátkodobé	16 425	21 511
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	56 989	59 702
Príjmy budúcich období krátkodobé	56 989	59 702

8. VLASTNÉ IMANIE

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2015	91 655
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídavok do zákonného rezervného fondu	4 583
Prídavok do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídavok do sociálneho fondu	
Prídavok na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	87 072
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	91 655

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	204 570	13 000	-90 265		127 305
ostatné 4PL	204 570	13 000	-90 265		127 305
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	458 283	7 161 151	-6 822 210		785 224
dovolenka	26 648	54 444	-26 648	0	54 444
preprava	46 974	5 152 273	-4 933 857		265 390
zníženie obrátu	37 941	295 275	-204 056		129 160
ostatné	143 374	1 412 195	-1 389 601		165 968
bonusy	117 106	186 419	-133 264		170 261
prázdny priestor	84 240	60 544	-134 784		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	172 000	68 770	0	-26 200	204 570
ostatné 4PL	172 000	68 770		-26 200	204 570
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	609 212	6 052 754	-6 205 883	0	456 283
dovolenka	26 455	26 648	-26 455		26 648
preprava	148 884	4 238 048	-4 339 937		46 974
zníženie obrátu	2 136	257 598	-221 782		37 941
ostatné	322 852	1 309 026	-1 482 504		143 374
bonusy	108 906	143 195	-134 995		117 106
empty space		84 240			84 240

Rezervy sú vytvorené zo zásady opatrnosti a predpokladaný rok použitia je rok 2017.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	11 442	11 305
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 442	11 305
Krátkodobé záväzky spolu	3 462 479	2 130 240
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 762 330	1 316 697
Záväzky po lehote splatnosti	1 710 160	813 543

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške €1 029 295.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Daňové straty z minulých období spoločnosť nemá.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	887 889	647 202
odpočítateľné	887 889	647 202
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočítanosť		
Sadzba dane z príjmov [v %]	21	22
Odložená daňová pohľadávka	186 457	142 384
Uplatnená daňová pohľadávka	186 457	142 384
Zaučítovaná ako náklad	-44 079	28 359
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
iné		

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 305	11 484
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 976	10 488
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 976	10 488
Čerpanie sociálneho fondu	-13 841	-10 667
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 442	11 305

13. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Transport		Logistika		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	260 625	3 507 989	1 062 177	31 078	835 909	858 827
EU	11 407 649	8 282 933	2 896	1 161 080	3 851	4 526
Tretie krajiny	1 725 564	827 614	0	0	0	0
Spolu	13 393 838	12 618 636	1 065 073	1 192 158	839 559	863 353

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
aktivácia	96 000	96 000
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	406 058	384 808
refakturácia nákladov IBM	383 930	357 228
iné	22 128	7 680
Finančné výnosy, z toho:	78	205
Kurzové zisky, z toho:	15	179
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9	179
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	63	26
úroky	63	26

Informácie o číslom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	15 298 470	14 674 047
Tržby za lovar	108 874	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		364 808
Čistý obrat celkom	15 405 344	15 038 855

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	14 185 283	13 116 616
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	5 700	6 062
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 700	6 062
Iné ulstovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
doprava + skladovanie + logistika	12 716 334	11 907 761
nájom	396 171	386 291
management fees, brand fees	649 816	272 657
servis pc, banka, Internet, IT poplatky	6 824	110 468
iné	504 738	427 316
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
ostatne	136 781	127 635
Finančné náklady, z toho:	6 605	7 035
Kurzové straty, z toho:	1 402	2 236
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	183	469
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 203	4 800
nákladové úroky	66	7
bankové a iné poplatky	6 137	4 793

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	8 879	
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 neodúčtovania 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 daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-949 516	x	x	126 317	x	x
teoretická daň	x	-208 894	22%	x	27 790	22%
Daňovo neuznané náklady	721 937	168 826	-17%	431 757	94 987	76%
Výnosy nepodliehajúce dani	-457 015	-100 643	11%	-271 640	-59 761	-47%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				0	0	0%
Zmena sadzby dane						
Iné						22%
Spolu	-684 594	-150 611	16%	286 435	63 016	50%
Splätaná daň z príjmov	x	2 880	-3%	x	63 021	50%
Odložená daň z príjmov	x	-44 079	0%	x	-28 359	-22%
Čeková daň z príjmov	x	-41 199		x	34 662	27%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

14. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TRANSPORTS CHAVENEAU BERNIS	výnos	8 320	312 360
CALBERSON G.E.	výnos	32 705	144 683
GEODIS WILSON DENMARK A/S	výnos	118 887	151 437
CALBERSON ROMANIA	výnos	13 444	219 455
GEODIS GLOBAL SOLUTIONS LIMITED, UK	výnos	124 878	124 191
GEODIS AUTOMOTIVE EST FONTAINE	výnos	239 365	141 510
GEODIS WILSON USA	výnos	321 969	473 056
GEODIS WILSON CHINA LIMITED	výnos	157 392	173 382
GEODIS GLOBAL SOLUTIONS GERMANY	výnos	60 858	60 858
GEODIS WILSON FINLAND OY	výnos	44 306	126 157
GEODIS CZ s.r.o.	výnos	850	52 176
GEODIS NETWORKS	výnos	44 939	62 073
GEODIS WILSON HONG KONG	výnos	63 136	45 026
GEODIS BM SAVOIE	výnos	1 262 226	0
BM FRANCIENNE VITRY	výnos	199	0
GEODIS BERNIS FR EXP GUERET	výnos	10 380	0
GEODIS FREIGHT FORWARDING FRANCE SAS	výnos	141 729	0
GEODIS PROJET SAS	výnos	10 475	0
GEODIS WALBAUM ST DIZIER	výnos	28 960	0
GEODIS DISTRIBUTION & EXPRESS BLOIS	výnos	3 460	0
GIRAUD RHONE ALPES VILLEFRANCHE	výnos	31 248	0
GEODIS JAPAN CO. LTD.	výnos	8 896	0
GEODIS LOGISTICS DEUTSCHLAND GMBH	výnos	3 637	0
GEODIS POLSKA SP Z O.O.	výnos	15 384	0
GEODIS BM GERMANY GMBH	výnos	6 000	0
GEODIS WILSON GERMANY GMBH & CO K	výnos	28 854	0
GEODIS WILSON CHILE LTD.	výnos	355	0
GEODIS WILSON MEXICO S.A. DE C.V.	výnos	10 686	0
GEODIS WILSON SOUTH AFRICA	výnos	335	0
GEODIS WILSON SINGAPORE PTE LTD	výnos	1 452	0
GEODIS WILSON THAI LTD	výnos	8 137	0
GEODIS WILSON S.L.U.	výnos	820	0
GEODIS OVERSEAS PVT. LTD. (INDIA)	výnos	4 405	0
GEODIS WILSON ITALIA	výnos	81 137	0
GEODIS WILSON MAROC	výnos	220	0
GEODIS CALBERSON HUNGARIA KFT.	výnos	62 295	0
GEODIS WILSON AUSTRALIA PTY LTD	výnos	590	0
GEODIS WILSON BELGIUM NV	výnos	537	0
GW FREIGHT MANAGEMENT BRAZIL	výnos	1 917	0
GEODIS WILSON UK LTD	výnos	841	0
GEODIS WILSON NORWAY AS	výnos	16 878	0
GEODIS WILSON SWEDEN AB	výnos	1 188	0
GEODIS GLOBAL SOLUTIONS ISRAEL LTD	výnos	11 890	0
GEODIS GLOBAL SOLUTIONS ITALIA SRL	výnos	29 188	0
GEODIS GLOBAL SOLUTIONS SPAIN SL	výnos	21 405	0
GEODIS GLOBAL LOJISTIK HIZMETLERI AS	výnos	31 721	0
GEODIS SUPPLY CHAIN OPTIMISATION	výnos	3 879	0
GEODIS LOGISTICS SERVICES	náklad	-1 106	119 776
CALBERSON G.E.	náklad	1 740	190 012
GEODIS WILSON GERMANY	náklad	319 849	447 944
GEODIS TRANS SLOVAKIA s.r.o.	náklad	249 700	248 233
GEODIS SA	náklad	76 957	75 877
GEODIS CALBERSON HUNGARIA KFT.	náklad	32 587	41 249
GEODIS BM AUTOMOTIVE EST	náklad	1 436	0
GIRAUD RHONE ALPES VILLEFRANCHE	náklad	1 080	0
GEODIS BM SA	náklad	496 267	0
GEODIS LOGISTICS DEUTSCHLAND GMBH	náklad	56	0
GEODIS POLSKA SP Z O.O.	náklad	199 300	0
GEODIS WILSON MEXICO S.A. DE C.V.	náklad	5 401	0
GEODIS WILSON THAI LTD	náklad	478	0
GEODIS OVERSEAS PVT. LTD. (INDIA)	náklad	31	0
GEODIS CZ s.r.o.	náklad	54 576	0
GEODIS WILSON CHINA LIMITED	náklad	59 367	0
GEODIS WILSON DENMARK A/S	náklad	132	0
GEODIS WILSON HONG KONG	náklad	4 489	0
GEODIS WILSON USA	náklad	8 210	0
GEODIS WILSON KOREA	náklad	541	0
GEODIS SUPPLY CHAIN OPTIMISATION	náklad	20 004	0

15. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	1 810 000				1 810 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zložení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	70 086			4 583	74 669
Nedeľiteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 288 378			87 073	1 375 451
Neuhradená strata minulých rokov	-1 774 006				-1 774 006
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	91 655	-908 317		-91 655	-908 317
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
CELKOVO	1 488 113	-908 317	0	1	577 796

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	1 810 000				1 810 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zložení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	62 735	7 351			70 086
Nedeľiteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 148 715	139 663			1 288 378
Neuhradená strata minulých rokov	-1 774 006				-1 774 006
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	147 014	91 655		-147 014	91 655
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
CELKOVO	1 394 458	238 669	0		1 488 113

Vedenie spoločnosti navrhuje vyrovnáť stratu za rok 2016 nasledovne: účtovnú stratu preúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov.

16. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

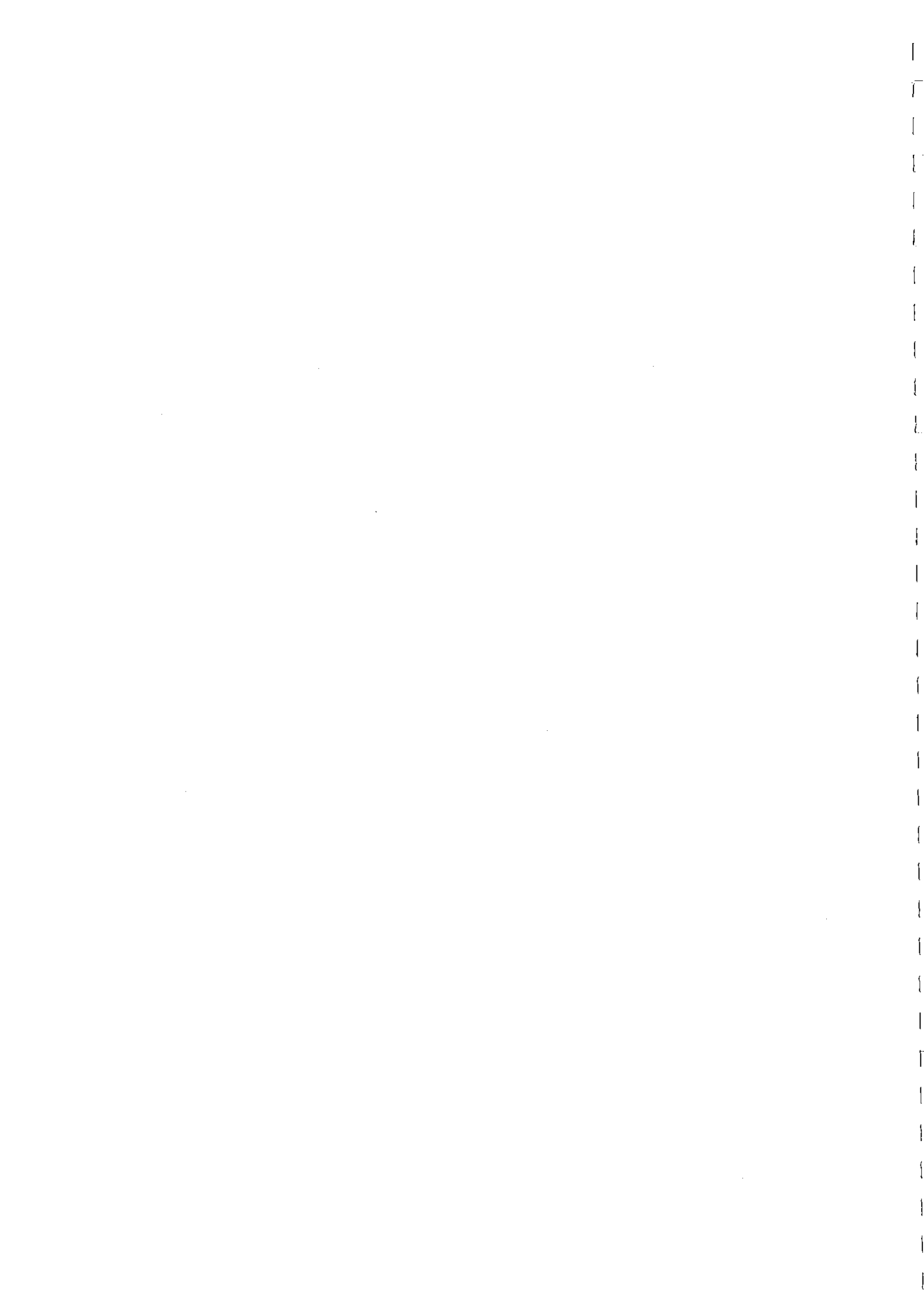
17. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

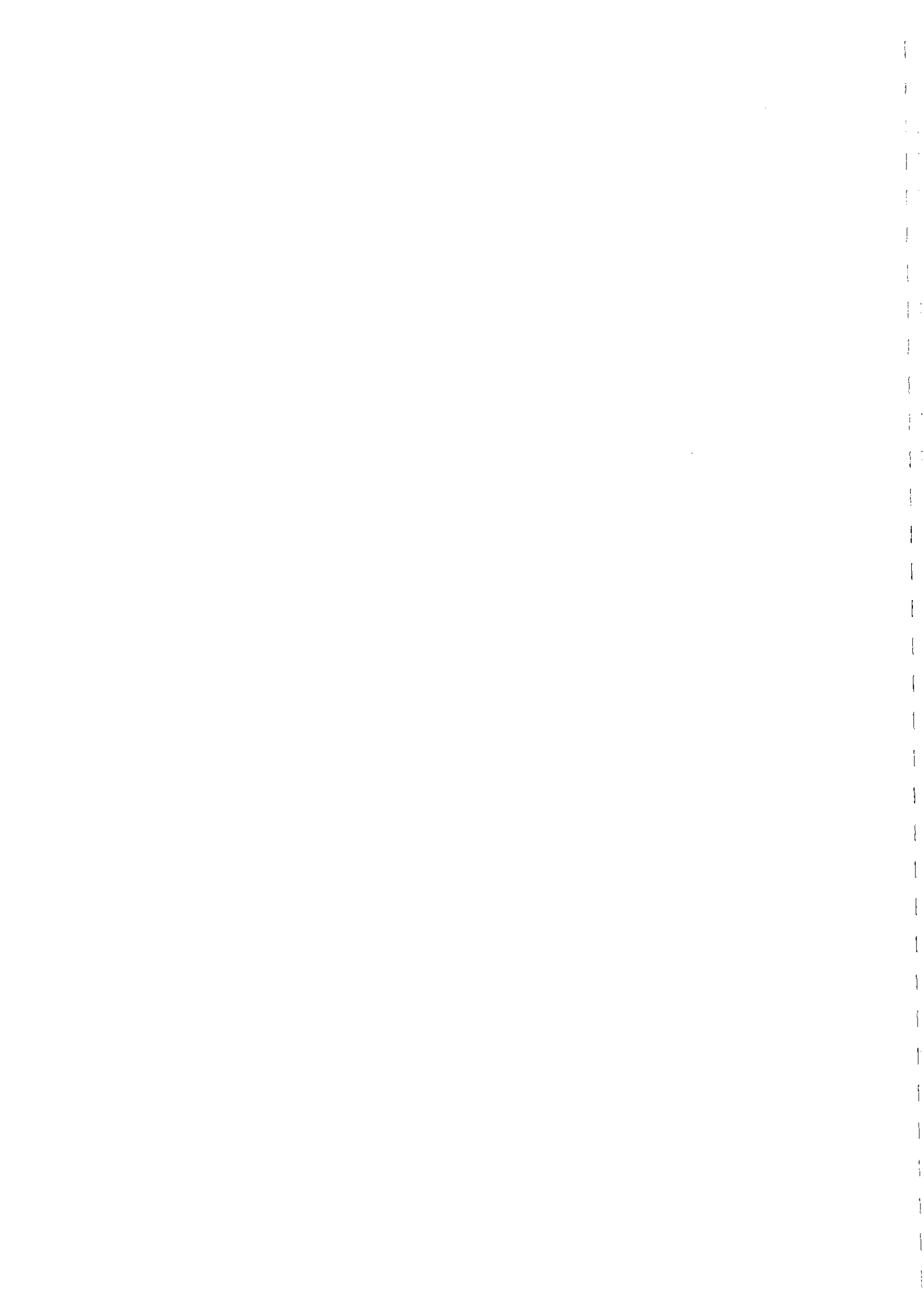
Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Mimulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-949 516	126 317
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-51 733	-51 139
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	20 382	18 416
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-77 265	-119 758
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 652	-3 972
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7 799	54 172
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	66	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-63	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nspeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		3
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami) s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	748 947	-660 954
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-912 370	-863 101
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 661 317	202 147
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-); (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-252 303	-585 776
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	63	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-66	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-252 306	-585 776
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-63 016	-38 718
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-315 321	-624 494
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-41 328	-9 100
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-11 640	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelivého a nehnuteľného majetku používaného a odpísovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-52 968	-9 100

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenáthatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	368 269	633 695
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	677 934	1 211 529
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	209 645	677 934
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	209 645	677 934







Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory representative of GEODIS calberson Slovensko s. r. o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of GEODIS calberson Slovensko s. r. o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2016, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2016, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

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

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT



Building a better
working world

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

The annual report was not available to us as at the date of issue of the auditor's report on the audit of the financial statements.



Building a better
working world

When we obtain the annual report, we will consider whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting and based on procedures performed during the audit of financial statements, we will express our opinion considering whether:

- Information disclosed in the annual report, prepared for 2016, is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, we will disclose whether material misstatements were identified in the annual report based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements.

3 November 2017
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Bobík, statutory auditor
UDVA Licence No. 1065

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ā B Ć D Ę 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

Tax identification number 2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	Financial statements Accounting unit	Month	Year
Identification number 3 5 7 3 2 8 4 9	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small	For period from 0 1	2 0 1 6
SK NACE 5 2 . 2 9 . 0	<input type="checkbox"/> Extraordinary large <input type="checkbox"/> Interim (marked with x)	to 1 2	2 0 1 6
		Directly preceding period from 0 1	2 0 1 5
		to 1 2	2 0 1 5

Enclosed components of the financial statements

Stat. of financial position (Úč POD 1-01) Income statement (Úč POD 2-01) Notes (Úč POD 3-01)
 (in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

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

Registered seat of entity

Street Number
M l y n s k é N i v y 5 4
 ZIP Code Town
8 2 1 0 5 B r a t i s l a v a

Indication of the commercial register and registration number of the company

O R O S B A I , 1 6 0 2 0 / B

Phone number Fax number
0 2 / 4 0 2 5 5 1 1 1 0 2 / 4 0 2 5 5 1 9 0

E-mail
p a t r i k . d r o z d @ g e o d i s . c o m

Prepared on:

2 3 . 0 6 . 2 0 1 7

Approved on:

. .

Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:



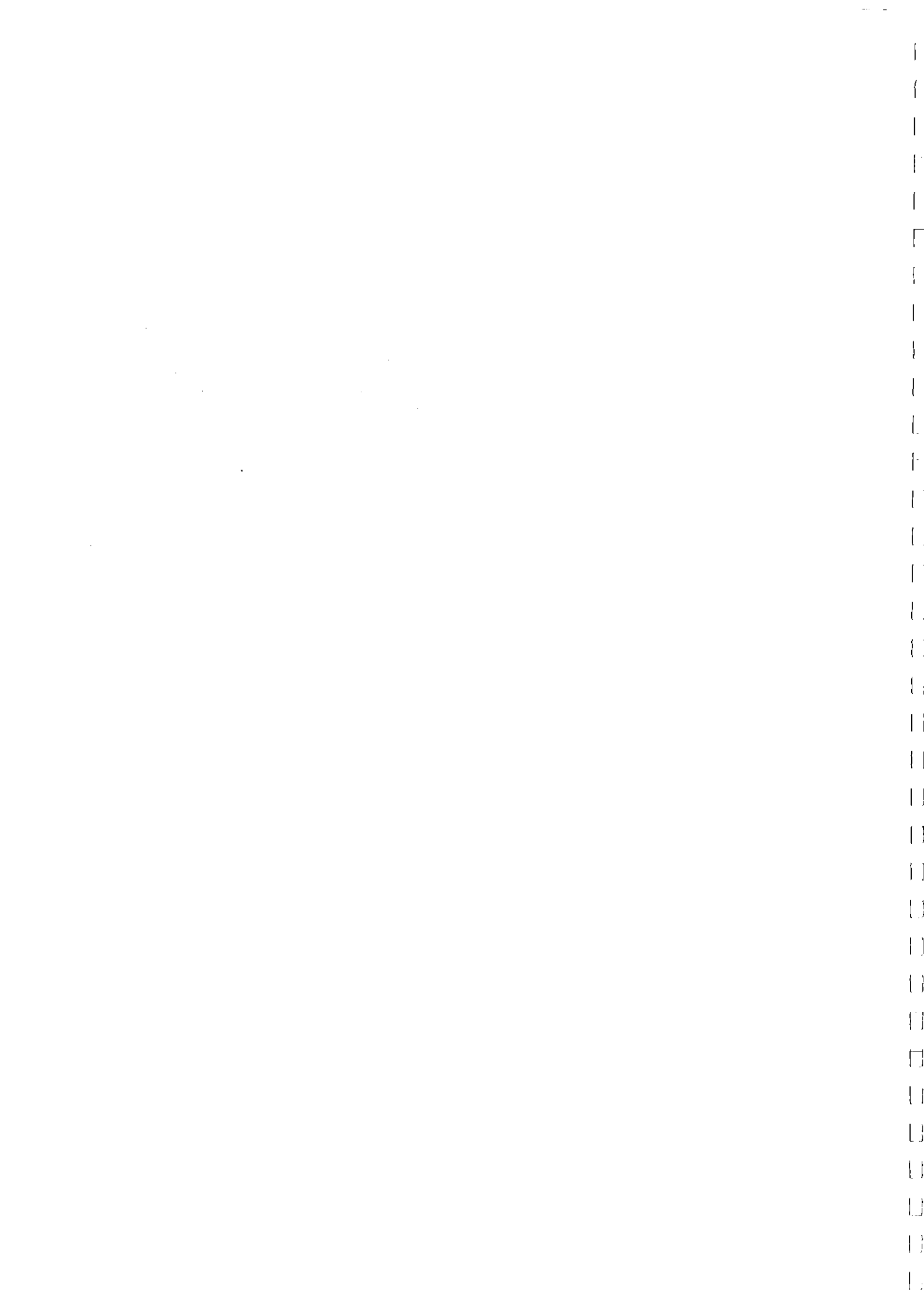
Ghislain Fernandez

Tax Office records

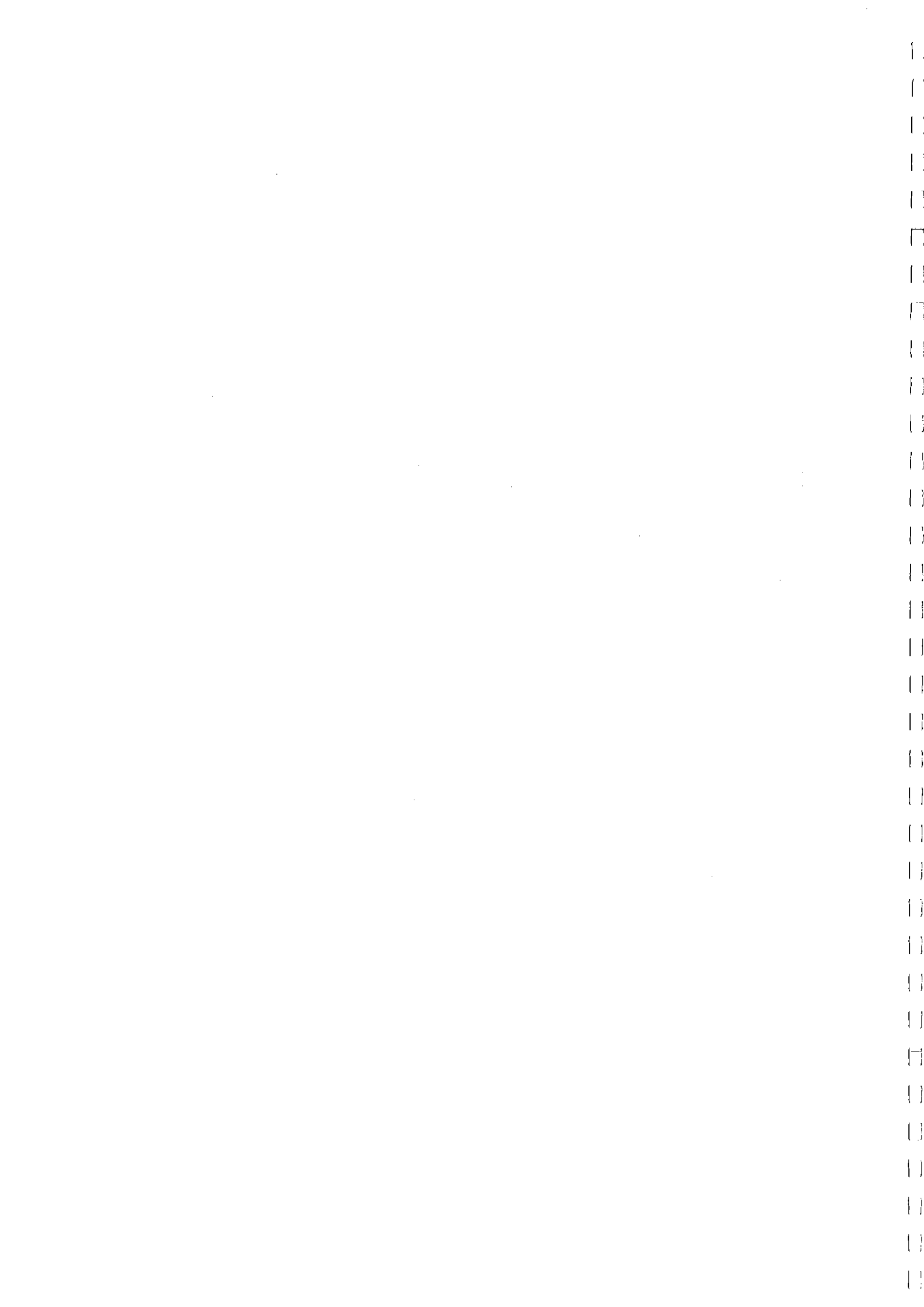
Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001		6 893 972	4 964 247	
				1 929 725		4 288 512
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002		1 966 907	100 763	
				1 866 144		68 177
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003		1 571 003	42 065	
				1 528 938		7 300
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004				
2.	Software (013) - /073, 091A/	005		151 969	42 064	
				109 905		7 300
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007		896 664	0	
				896 664		
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A, 07X, 091A/	008		522 370	-0	
				522 370		
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009				
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010				
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011		395 904	58 698	
				337 206		60 877
A.II.1.	Land (031)-092A	012				
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013		13 255	7 953	
				5 302		8 616
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014		382 649	50 745	
				331 904		52 261



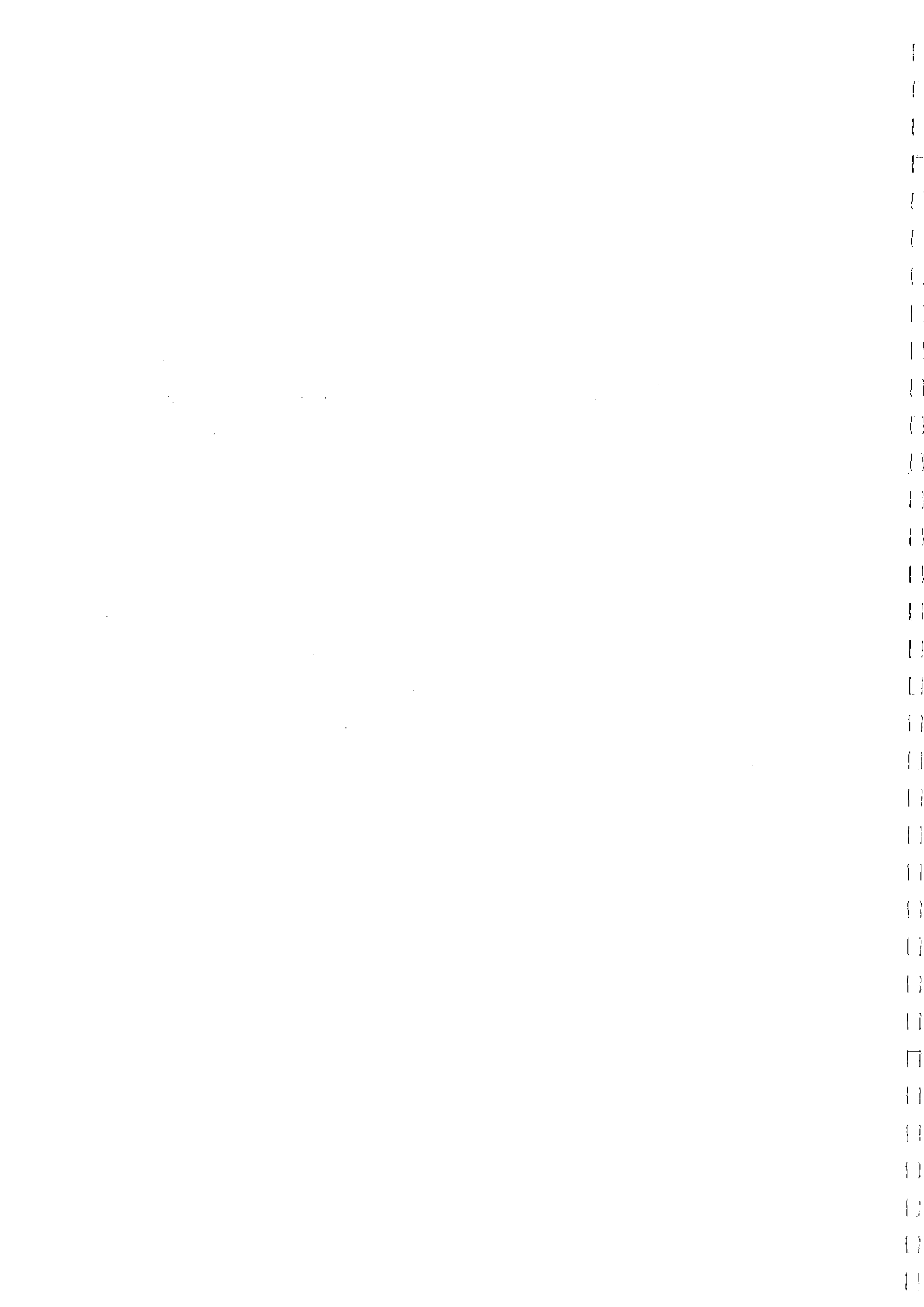
Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	
			Adjustment - part 2		Net value
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /066, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018			
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to l. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	
			Adjustment - part 2		Net value
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	4 853 651	4 790 070	
			63 581		4 139 122
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034			
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035			
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041	186 457	186 457	
					142 378
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

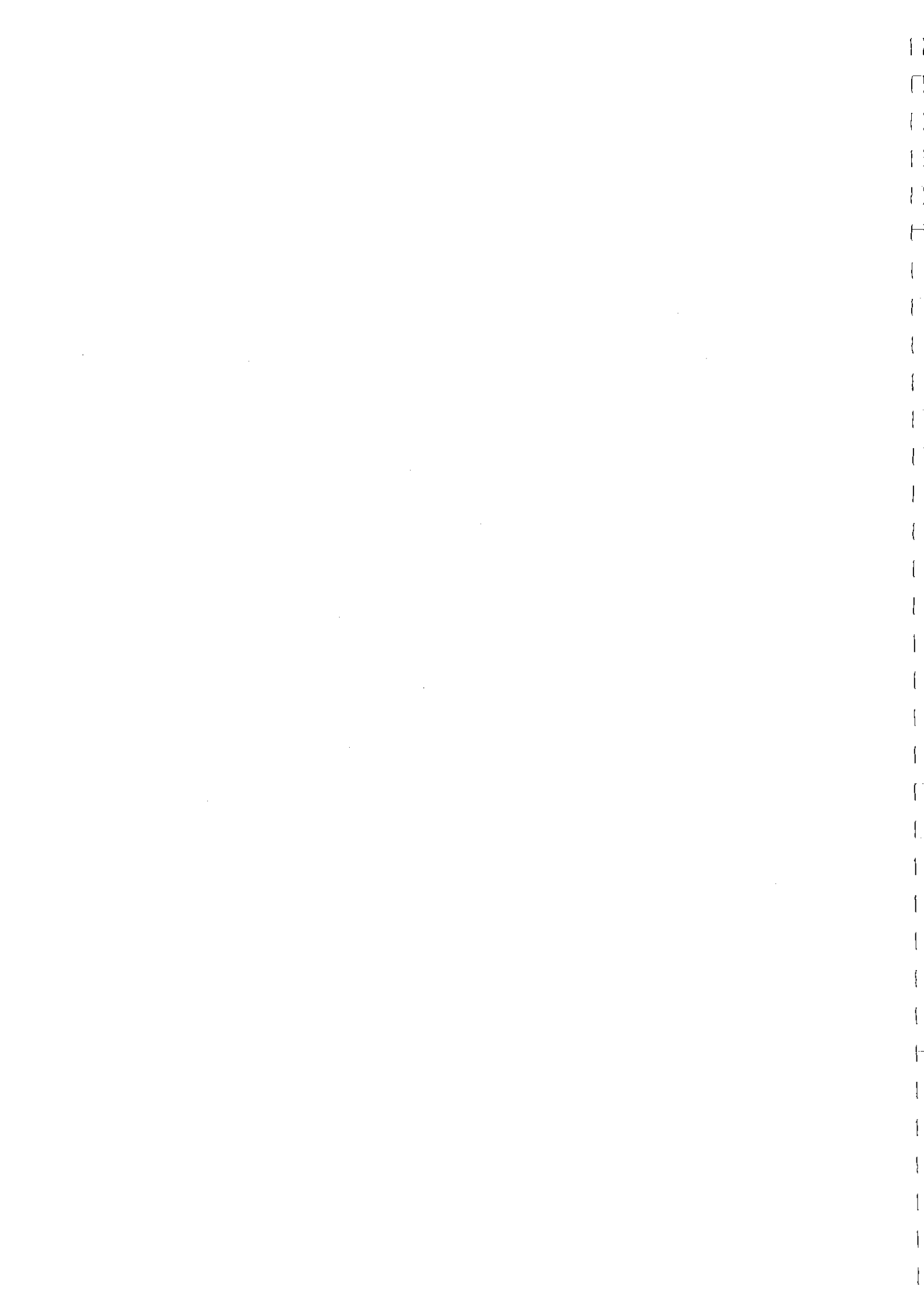
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
841
842
843
844
845
846
847
848
849
850
851
852
853
854
855
856
857
858
859
860
861
862
863
864
865
866
867
868
869
870
871
872
873
874
875
876
877
878
879
880
881
882
883
884
885
886
887
888
889
890
891
892
893
894
895
896
897
898
899
900
901
902
903
904
905
906
907
908
909
910
911
912
913
914
915
916
917
918
919
920
921
922
923
924
925
926
927
928
929
930
931
932
933
934
935
936
937
938
939
940
941
942
943
944
945
946
947
948
949
950
951
952
953
954
955
956
957
958
959
960
961
962
963
964
965
966
967
968
969
970
971
972
973
974
975
976
977
978
979
980
981
982
983
984
985
986
987
988
989
990
991
992
993
994
995
996
997
998
999
1000

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052	186 457	186 457	
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	4 457 549	4 393 968	142 378
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	3 894 213	3 830 632	3 418 810
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	987 451	987 451	559 522
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056	13 340	13 340	6 203



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	2 893 422	2 829 841	
			63 581		2 602 301
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	486 869	486 869	
					250 572
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	76 467	76 467	
					212
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to l. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	209 645	209 645	577 934
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	857	857	629
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	208 788	208 788	577 305
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	73 414	73 414	81 213
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	16 425	16 425	21 511
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	56 989	56 989	59 702
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141	079	4 964 246	4 288 512	
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	577 796	1 486 113	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)	081	1 810 000	1 810 000	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	1 810 000	1 810 000	
2.	Change in share capital +/- 419	083			
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)	084			
A.II.	Share premium (412)	085			
A.III.	Other capital funds (413)	086			
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087	74 669	70 086	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	74 669	70 086	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			

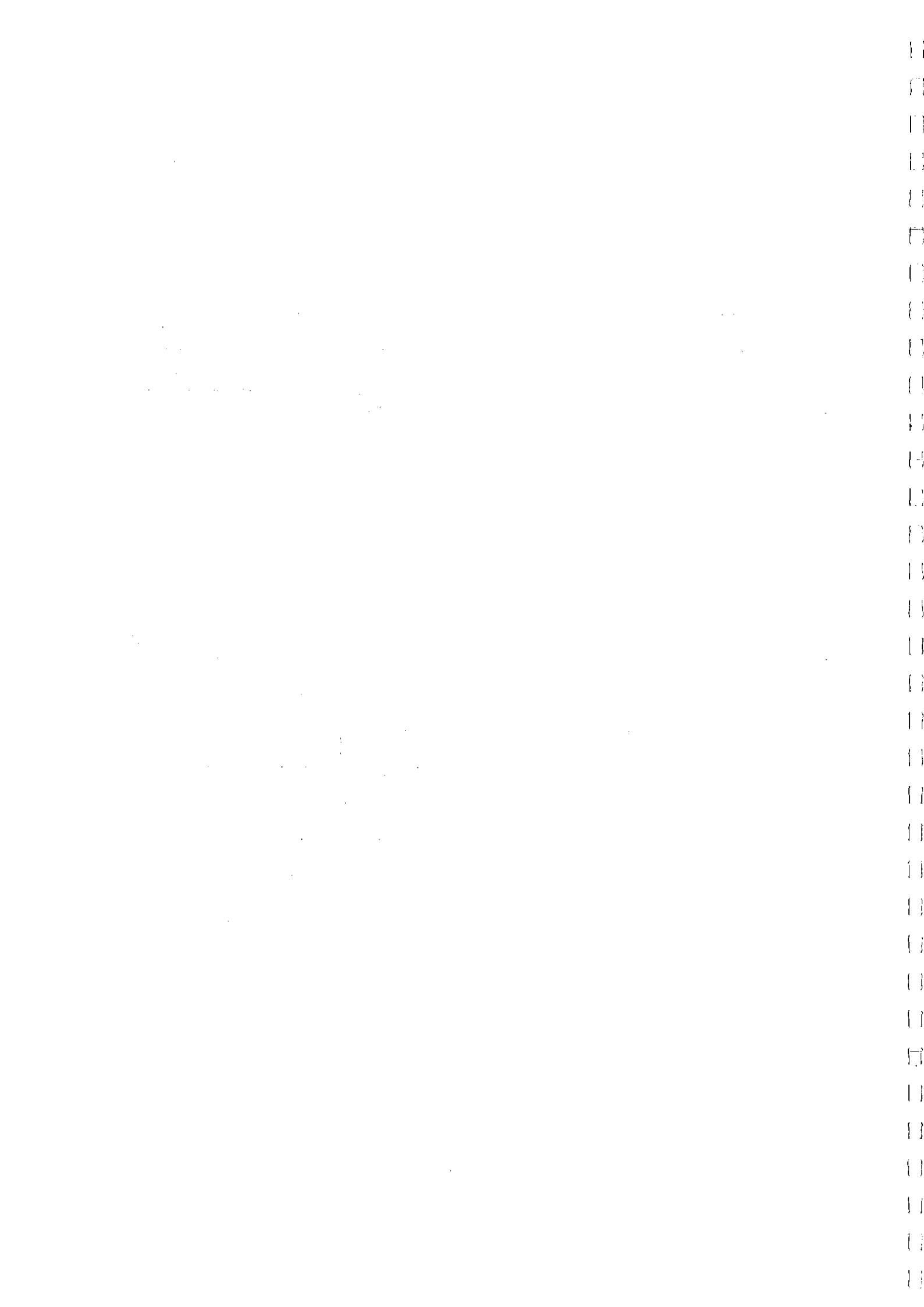


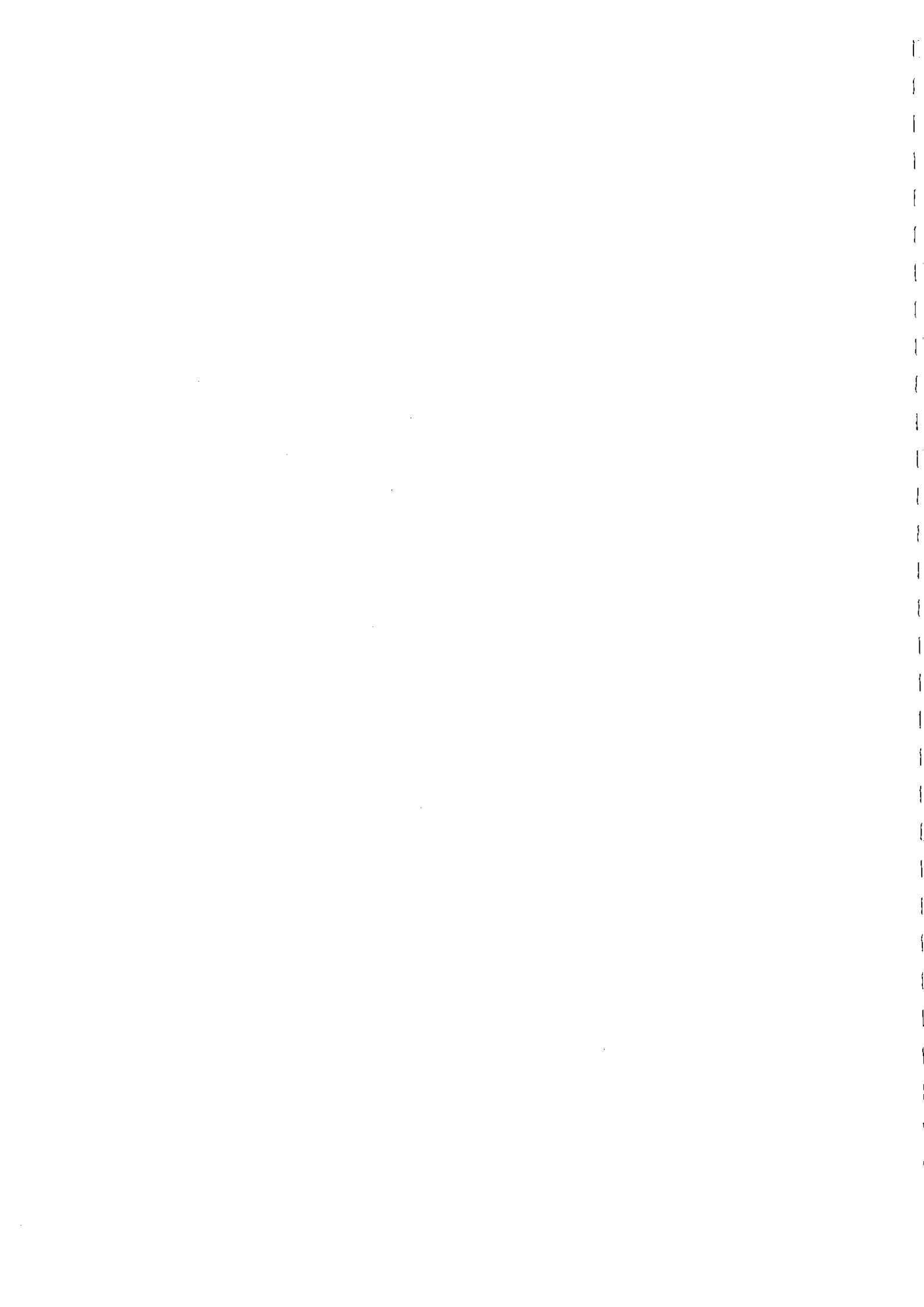
Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 098)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	-398 556	-485 628	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	1 375 450	1 288 378	
2.	Accumulated loss carried forward (I-429)	099	-1 774 006	-1 774 006	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-908 317	91 655	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	4 386 450	2 802 400	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	11 442	11 305	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	11 442	11 305	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID number	3 5 7 3 2 8 4 9
--------------------------------	-----	---------------------	-----------	-----------------

Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	127 305	204 570
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119		
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	127 305	204 570
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	3 462 479	2 130 240
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	3 202 332	1 995 701
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 028 746	388 116
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	550	43 319
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 173 037	1 564 266
2.	Net value of construction contracts (316A)	127		
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	145 353	74 010
7.	Social security payables (336A)	132	89 279	47 007
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	21 827	12 846
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134		
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 688	676
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	785 224	456 284
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	54 444	26 648
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	730 780	429 636
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, I- /255A)	140		
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141		
C.1.	Accruals long term (383A)	142		
2.	Accruals short term (383A)	143		
3.	Deferred income long term (384A)	144		
4.	Deferred income short term (384A)	145		

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID	3 5 7 3 2 8 4 9
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	15 405 344	15 038 855	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	15 907 402	15 134 855	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	106 874		
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05	15 298 470	14 674 047	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07	96 000	96 000	
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08			
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	406 058	364 808	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	16 850 391	15 001 707	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	103 260		
B.	Material and energy consumption and other unstoreable supplies (501, 502, 503)	12	170 490	93 533	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 61)	14	14 185 283	13 116 616	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	2 219 519	1 630 647	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 590 722	1 170 059	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	553 856	412 844	
4.	Social security costs (527, 528)	19	74 941	47 744	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	12 024	10 888	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	20 382	18 416	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (531)	22	20 382	18 416	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24			
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	2 652	3 972	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	136 781	127 635	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	-942 989	133 148	





Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 0 2 0 2 5 1 3 9 8	ID	3 5 7 3 2 8 4 9
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

		Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
		Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-6 527	-6 831
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 65)	56	-949 516	126 317
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	-41 199	34 662
R.1	- due (591, 595)	68	2 880	63 021
2.	- deferred (+/-) (592)	59	-44 079	-28 359
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60		
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	-908 317	91 655

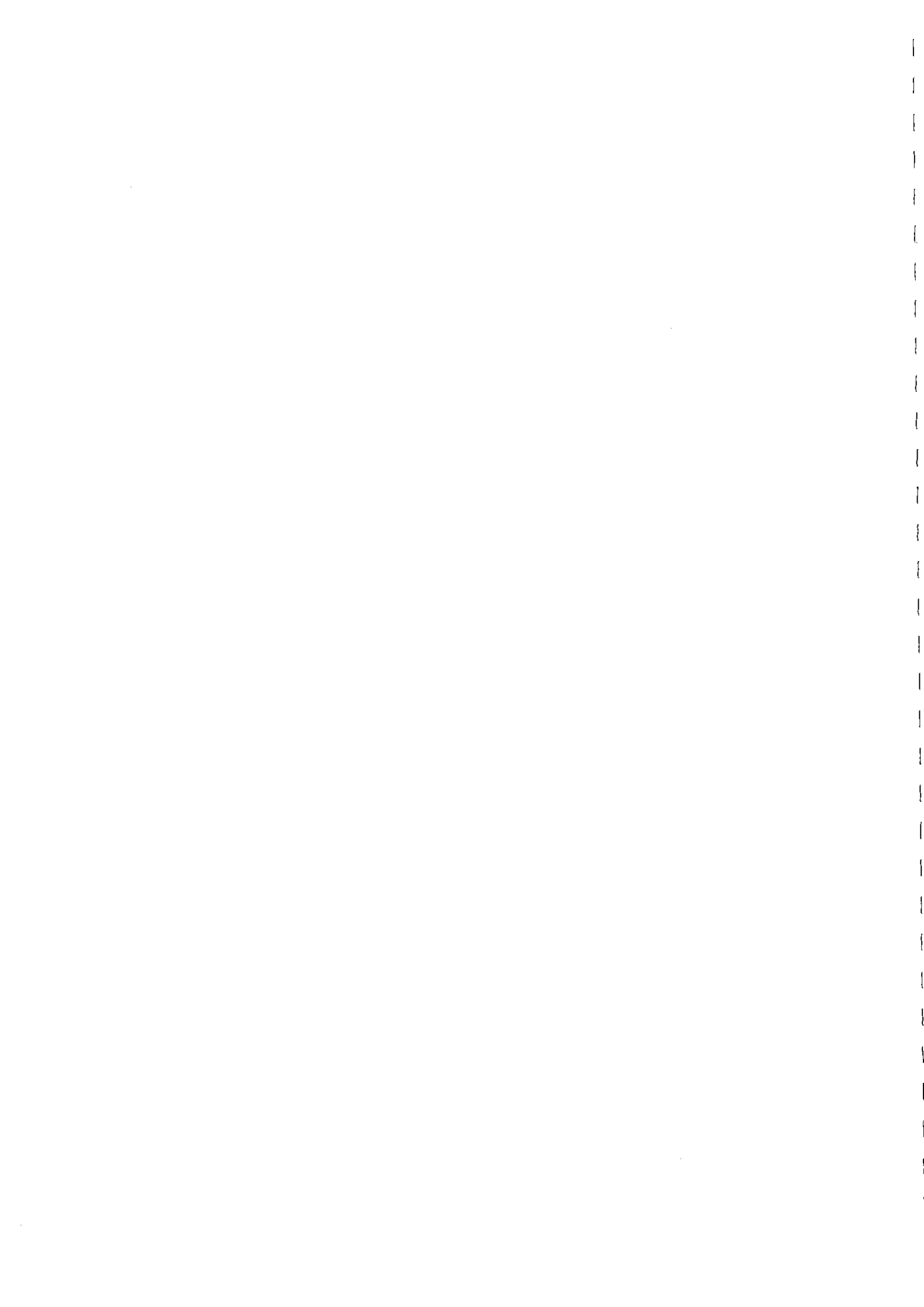
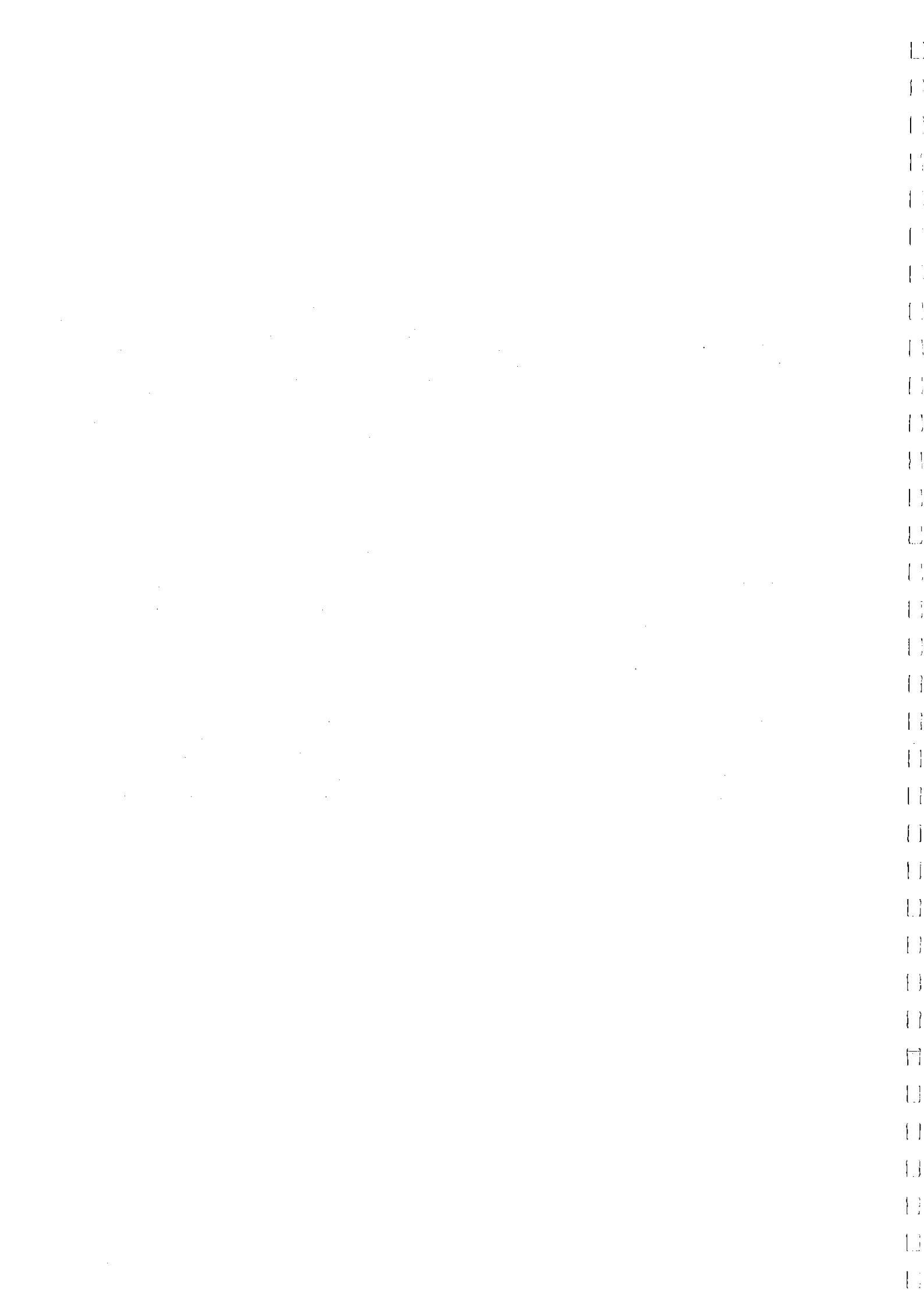


Table 1 - Cash Flow Statement

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	-949 516	-126 317
A.1.	Non cash transactions influencing profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)	-51 733	-51 139
A.1.1.	Depreciation of Intangible and tangible fixed assets (+)	20 382	18 416
A.1.2.	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)		
A.1.3.	Write-off of the provisions for acquired assets(+/-)		
A.1.4.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)	-77 265	-119 758
A.1.5.	Change in provisions for assets (+/-)	-2 652	-3 972
A.1.6.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	7 799	54 172
A.1.7.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)		
A.1.8.	Interest expense (+)	66	
A.1.9.	Interest income (-)	-63	
A.1.10.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)		
A.1.11.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.12.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents(+/-)		
A.1.13.	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)		3
A.2.	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	748 947	-660 954
A.2.1.	Change in receivables from operations (-/+)	-912 370	-863 101
A.2.2.	Change in payables from operations(+/-)	1 661 317	202 147
A.2.3.	Change in inventories (-/+)		
A.2.4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)		
	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-); (sum of Z/S + A.1. + A.2.)	-252 303	-585 776
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)	63	
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)	-66	
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)		
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)		
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)	-252 306	-585 776
A.7.	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)	-63 016	-38 718
A.8.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.9.	Extraordinary expenditure related to operations (-)		
A.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	-315 321	-624 494
Cash flow from investment activities			
B.1.	Expenditure for acquisition of Intangible fixed assets (-)	-41 328	-9 100
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-11 640	
B.3.	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)		
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)		
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)		
B.6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)		
B.9.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)		
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)		
B.14.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-52 968	-9 100



Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from financing activities			
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)		
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)		
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)		
C.1.3.	Monetary gifts received (+)		
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)		
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)		
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)		
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)		
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)		
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities		
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)		
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)		
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)		
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)		
C.2.5.	Income on borrowings received (+)		
C.2.6.	Repayment of borrowings (-)		
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)		
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)		
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)		
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)		
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)		
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)		
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)		
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)		
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)		
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)		
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)		
C.	Net cash flows from financing activities		
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	5368 280	-633 595
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	577 934	1 211 529
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date	209 645	677 934
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)		
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)	209 645	677 934

