

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2020**

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu,
- prevádzkovanie colných skladov,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- logistické služby v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie služieb colnej deklarácie,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov,
- prenájom hnuteľných vecí,
- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- nákup tovaru za účelom jeho predaja inému prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod)
- zasielateľstvo,
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

3. Počet zamestnancov

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	854	917
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	815	904
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	33	35

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 9. decembra 2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 15. septembra 2020.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

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

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

(c) Zásoby

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

Spoločnosť tvorila rezervy najmä na:

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

(l) Cudzí mena

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

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

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

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

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

(m) Výnosy

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

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

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

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

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2020 čiastku 24 336 EUR (k 31. decembru 2019: 14 617 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2020 čiastku 82 408 EUR (k 31. decembru 2019: 43 386 EUR).

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	185 950	-	-	-	-	-	185 950
Prírastky	-	29 924	-	-	-	-	-	29 924
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	215 874	-	-	-	-	-	215 874
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	172 327	-	-	-	-	-	172 327
Prírastky	-	11 783	-	-	-	-	-	11 783
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	184 110	-	-	-	-	-	184 110
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 623	-	-	-	-	-	13 623
Stav na konci účtovného obdobia	-	31 764	-	-	-	-	-	31 764

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	180 587	-	-	-	-	-	180 587
Prírastky	-	5 363	-	-	-	-	-	5 363
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	185 950	-	-	-	-	-	185 950
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	152 075	-	-	-	-	-	15 2075
Prírastky	-	20 252	-	-	-	-	-	20 252
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	172 327	-	-	-	-	-	172 327
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	28512	-	-	-	-	-	28512
Stav na konci účtovného obdobia	-	13623	-	-	-	-	-	13623

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 795 048	7 965 872				71 390		16 832 311
Prírastky		225 854	163 398				14 903		404 155
Úbytky			251 665						251 665
Presuny		24 267	43 157				-67 424		0
Stav na konci účtovného obdobia		9 045 169	7 920 762				18 869		16 984 800
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 184 893	5 727 651						7 912 544
Prírastky		684 299	887 786						1 572 085
Úbytky			251 665						251 665
Stav na konci účtovného obdobia		2 869 191	6 363 772						9 232 963
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 610 155	2 238 221				71 390		8 919 767
Stav na konci účtovného obdobia		6 175 978	1 556 990				18 869		7 751 837

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**31.12.2019*

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 638 697	7 371 718				23 360		16 033 775
Prírastky		156 149	584 092				68 299		808 540
Úbytky			10 062						10 062
Presuny		202					-20 268		-20 066
Stav na konci účtovného obdobia		8 795 048	7 965 872				71 390		16 832 311
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 541 840	4 879 984						6 421 824
Prírastky		643 054	857 729						1 500 783
Úbytky			10 062						10 062
Stav na konci účtovného obdobia		2 184 893	5 727 651						7 912 545
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 096 857	2 491 734				23 360		9 611 951
Stav na konci účtovného obdobia		6 610 155	2 238 221				71 390		8 919 767

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2020 ani k 31. decembru 2019 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
				oprávnej položky z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	615 493	454 783	408 107	-	662 169
Pohľadávky spolu	615 493	454 783	408 107	-	662 169

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

Pohľadávky k 31. decembru 2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	101 365	0	101 365
Odložená daňová pohľadávka	668 639	0	668 639
Dlhodobé pohľadávky spolu	770 004	0	770 004
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	25 842 513	5 383 257	31 225 770
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	9 393 132	0	9 393 132
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	499 531	0	499 531
Iné pohľadávky	5 012 264	0	5 012 264
Krátkodobé pohľadávky spolu	40 747 440	5 383 257	46 130 697

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

Pohľadávky k 31. decembru 2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	226 089		226 089
Odložená daňová pohľadávka	591 658		591 658
Dlhodobé pohľadávky spolu	817 747		817 747
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	26 216 995	8 130 390	34 347 385
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 644 660		6 644 660
Daňové pohľadávky a dotácie	777 709		777 709
Iné pohľadávky	266 648		266 648
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 261 352	8 130 390	42 036 402

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 668 639 EUR (k 31. decembru 2019 bola vykázaná odložená daňová pohľadávka vo výške 591 658 EUR).

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2020	31.12.2019
Pokladnica, ceniny	7 642	2 368
Bežné bankové účty	151 035	513 469
Spolu	158 676	515 837

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,0	9 393 132	6 644 660
Spolu			9 393 132	6 644 660

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	-				
Odchodné do dôchodku	31 849	-	-	-	31 849
DLHODOBÉ REZERVY SPOLU	31 849	-	-	-	31 849
KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU	2 060 308	2 422 460	1 815 712	1 871 712	2 667 056
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	317 612	205 190	317 612	-	205 190
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	317 612	205 190	317 612		205 190
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 000	24 000	24 000	-	24 000
Fakturácia služieb v skupine	835 179	819 862	835 179	-	819 862
Medzinárodná preprava	-	-	-	-	-
OVS prepravné služby	-	-	-	-	-
Rezerva na dobropis	-	347 646	-	-	347 646
Iné	-	360 621	-	-	360 621
Transportné poškodenia	-	-	-	-	-
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	532 925	463 145	532 925	-	463 145
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	-	-	-	-	-
Rezerva na riziko - súdny spor	65 000	-	-	-	65 000
Rezerva na demontáž umývacej linky	56 000	96 000	-	-	152 000
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	229 592	105 996	105 996	-	229 592
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 742 696	2 217 270	1 498 100	-	2 461 866

Predpokladaný rok použitia vyššie uvedených krátkodobých rezerv je rok 2021.

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				Stav k 31. 12. 2019 f
	Stav k 31. 12. 2018 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	-				
Odchodné do dôchodku	31 849	-	-	-	31 849
DLHODOBÉ REZERVY SPOLU	31 849	-	-	-	31 849
KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU	1 855 021	1 871 712	1 666 425	1 871 712	2 060 308
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	297 184	317 612	297 184	-	317 612
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	297 184	317 612	297 184		317 612
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového	14 000	24 000	14 000	-	24 000
Fakturácia služieb v skupine	901 598	835 179	901 598	-	835 179
Medzinárodná preprava	-	-	-	-	-
OVS prepravné služby	-	-	-	-	-
Rezerva na dobropis	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-
Transportné poškodenia	-	-	-	-	-
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	450 853	532 925	450 853	-	532 925
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	2 790	-	2 790	-	-
Rezerva na riziko - súdny spor	65 000	-	-	-	65 000
Rezerva na demontáž umývacej linky	-	56 000	-	-	56 000
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	123 596	105 996	-	-	229 592
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 557 837	1 554 100	1 369 241	-	1 742 696

3. Závazky

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

	31.12.2020	31.12.2019
Závazky po lehote splatnosti	5 771 533	5 849 333
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	26 287 913	28 266 145
Krátkodobé záväzky spolu	32 059 446	34 115 478

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	786 891	370 864
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2 397 105	2 446 550
– zdaniteľné	2 397 105	2 446 550
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	668 639	591 657
Zmena výšky odloženej daňovej pohľadávky	-76 982	-117 655
Zaučtovaná ako náklad (zníženie nákladu)	-76 982	-117 655
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31.12.2020	31.12.2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 524	13 612
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	85 011	184 499
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>85 011</i>	<i>184 499</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>108 010</i>	<i>185 587</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	35 523	12 524

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

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony (služby)**

	Network		Automotive		Supply		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovenská republika	66 794 897	77 566 014	2 407 892	2 650 274	21 942 387	23 374 499	91 145 176	103 590 787
Česká republika	3 369 894	4 883 992	319 195	380 954	2 640 442	2 322 533	6 329 531	7 587 479
Francúzsko	8 056 582	11 541 669	4 486 325	5 591 236	2 133 635	3 617 251	14 676 543	20 750 157
Veľká Británia	1 106 322	2 902 962	728	-	2 139 577	2 184 067	3 246 628	5 087 030
Nemecko	2 630 705	2 058 015	923 305	1 433 153	3 416 193	3 697 590	6 970 202	7 188 759
Taliansko	332 882	217 051	15 660	11 900	-	-	348 542	228 950
Španielsko	1 412 033	1 315 853	5 474	-	573 757	546 364	1 991 264	1 862 217
Maďarsko	2 084 956	1 740 349	270 984	428 665	2 633 707	2 387 638	4 989 648	4 556 653
Rakúsko	2 038 283	2 010 428	2 243 847	3 301 233	1 764 213	2 334 290	6 046 343	7 645 952
Poľsko	1 189 591	1 563 927	5 444	1 098	2 113 355	1 871 416	3 308 390	3 436 442
Iné	3 045 436	2 522 264	128 644	71 783	4 757 620	3 917 888	7 931 700	6 511 935
Spolu	92 061 581	108 322 525	10 807 498	13 870 297	44 114 886	46 253 539	146 983 965	168 446 361

2. Čistý obrat

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

	2020	2019
Tržby z predaja služieb	146 980 995	168 446 361
Tržby za tovar	17 723	46 772
Čistý obrat spolu	146 998 718	168 493 133

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

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

	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	109 957 053	129 831 685
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>43 505</i>	<i>25 268</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	39 905	21 668
Daňové poradenstvo	3 600	3 600
Ostatné neaudítorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>109 913 548</i>	 <i>129 806 417</i>
Prepravné - Network	79 181 009	94 575 332
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	4 255 968	6 016 065
Preprava Groupage (zberná služba)	2 613 868	3 082 306
Preprava Overseas	813 175	632 739
Opravy a udržiavanie	639 783	564 351
Umývanie a preprava Gefbox	5 122 089	4 281 055
Preprava a skladovanie WHS	1 756 432	1 892 296
Cestovné	87 348	217 242
Telefónne poplatky a poštovné	73 801	76 884
Leasing - služobné vozidlá	297 404	296 932
Nájom kancelárskych priestorov, sklad.priestorov, VZV	4 659 671	5 014 421
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	110 582	80 520
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	1 232 625	1 636 134
Náklady na reprezentáciu	91 809	246 254
Personálne agentúry	7 829	10 103
Licenčné poplatky - management fees	5 513 951	7 344 061
Náklady na školenie zamestnancov	53 344	163 027
Náklady na inzerciu a reklamu	55 917	177 350
Colné služby	1 032	6 296
Kybernetický útok	7 625	-
Ostatné	3 338 289	3 493 048
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	 1 178 122	 2 808 419
Predaj majetku	5 696	322
Predaj materiálu	2 770	-
Zmluvné pokuty	585	1 407
Manká a škody	2 823	112 553
Dary	3 365	1 869
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	46 676	152 113
Odpis pohľadávky	143 703	84 622
Poistné	608 677	418 707
Transportné poškodenia	234 239	1 903 511
Ostatné	129 589	133 959
 Finančné náklady, z toho:	 10 960	 24 934
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 011	3 618
Nákladové úroky	7 950	21 316

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
b	c	d	b	c	d	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16 163 881		100,00 %	14 624 719		100,00 %
teoretická daň		3 394 415	21,00 %		3 071 191	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	445 086	93 468	0,58 %	1 763 071	370 245	2,53 %
Výnosy nepodliehajúce dani			0,00 %			0,00 %
Vplyv zmeny sadzby dane			0,00 %		0	0,00 %
Spolu	16 608 967	3 487 883	21,58 %	16 387 790	3 441 436	23,53 %
Splatná daň z príjmov		3 564 864	22,05 %		3 559 092	24,34 %
Odložená daň z príjmov		-76 981	-0,48 %		-117 656	-0,80 %
Celková daň z príjmov		3 487 883	21,58 %		3 441 436	23,53 %

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 68 osobných automobilov s ročným nájomom 326 554 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2021.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 146 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 919 663 EUR. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2020-2022.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok:

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava ROSUM Bajkalská 19/B	Kancelárske priestory	Do 31.12.2024
Kecchnec	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.07.2022
IMMO	Kancelárske a skladové priestory	Do 30.09.2024
Trnava - areál PCA	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2021
Trnava - logistický park	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.08.2023
Trnava - sklad Faurecia	Kancelárske a skladové priestory	Do 14.03.2025
Žilina	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.03.2023
Senec – PLIT	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.12.2021
Senec	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.07.2020
Nitra	Kancelárske a skladové priestory	Do 31.08.2023

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

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

- Poskytnuté záruky tretím stranám z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Trnave vo výške 749 341 EUR, z titulu nájmu priestorov v dodávateľskom parku v Senci vo výške 108 900 EUR, z titulu nájmu priestorov v Nitre 372 895 EUR, z titulu nájmu priestorov v Strečne 36 698 EUR, z titulu nájmu priestorov v Košiciach 73 108 EUR.
- Poskytnuté ručenia z titulu colných dlhov vo výške 4 820 000 EUR.

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2020	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	1 340 941	-
Z ručenia	4 820 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2019	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	815 779	-
Z ručenia	4 850 000	-

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

Hrubé príjmy za výkon funkcií členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2019: 0 EUR).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2019 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140				530 140
Zákonný rezervný fond	53 014				53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 229 220			2 421 997	10 229 220
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 183 282	12 675 998	- 11 183 282	-2 421 997	12 675 998
Spolu	21 995 656	12 675 998	-11 183 282	0	23 488 372

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2018 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	530 140				530 140
Zákonný rezervný fond	53 014				53 014
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 807 224			2 421 997	10 229 220
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 421 997	11 183 282	- 8 000 000	-2 421 997	11 183 282
Spolu	18 812 375	11 183 282	-8 000 000	0	21 995 656

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený nasledovne:

	2019
Účtovný zisk	11 183 282
Výplata dividend	-11 183 282
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	-

Rozdelenie účtovného zisku 2020 - návrh

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	12 675 998
Spolu	12 675 998

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 12 675 998 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 12 675 998 EUR

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

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	17 581 487	13 912 893
Zaplatené úroky	-7 950	-21 316
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-3 564 864	-2 852 858
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	14 008 673	11 038 719
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	14 008 673	11 038 719
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-434 079	-806 167
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-434 079	-806 167
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy / (výdavku) na poskytnuté pôžičky v skupine	-2 748 472	-8 644 638
Vyplatené dividendy	-11 183 283	-8 000 000
Príjmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých intercompany úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-13 931 755	-16 644 638
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-357 161	-6 412 086
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	515 837	6 927 923
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	158 676	515 837

	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	16 171 831	14 646 034
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 575 348	1 512 240
Opravná položka k pohľadávkam	46 676	152 113
Manká a škody k zásobám	0	112 553
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Rezervy	606 748	205 286
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	18 400 603	16 628 226
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 062 492	-5 566 248
Úbytok (prírastok) zásob	-8 804	-59 326
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 872 804	2 910 241
Peňažné toky z prevádzky	17 581 487	13 912 893

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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