

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2021**

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 hnuiteľných 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:

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	657	854
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	581	815
počet vedúcich zamestnancov	29	33

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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 6. septembra 2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola uložená do zbierky listín prostredníctvom portálu finančnej správy 29. septembra 2021.

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 vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť sa naučila pracovať s dopadmi šírenia koronavírusu a vládnych opatrení proti šíreniu tohto vírusu. Manažment si je vedomý možnej komplikácie spojenej s novými mutáciami koronavírusu, avšak súčasnú situáciu považuje za stabilizovanú a to na základe pozitívneho trendu vo vývoji tržieb ale aj počtu preočkovaných obyvateľov, čo umožňuje návrat k bežnému fungovaniu ako pred koronavírusovou krízou.

Manažment pokračuje v monitorovaní potencionálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

(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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
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 obstarávacia 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) Cudzía mena

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

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

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

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

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

(m) Výnosy

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

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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 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 2021 čiastku 24 102 EUR (k 31. decembru 2020: 24 336 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2021 čiastku 55 046 EUR (k 31. decembru 2020: 82 408 EUR).

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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	-	215 874	-	-	-	-	-	215 874
Prírastky	-	137	-	-	-	-	-	137
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	216 011	-	-	-	-	-	216 011
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	184 110	-	-	-	-	-	184 110
Prírastky	-	7 590	-	-	-	-	-	7 590
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	191 700	-	-	-	-	-	191 700
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	31 764	-	-	-	-	-	31 764
Stav na konci účtovného obdobia	-	24 311	-	-	-	-	-	24 311

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

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	-	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 2021

IČO: 35898526

DIČ: 2021869267

GEFCO SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

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		9 045 169	7 920 762				18 869		16 984 800
Prírastky		106 530	141 426				1 144		249 100
Úbytky			49 718						49 718
Presuny		1 540	17 208				-18 748		0
Stav na konci účtovného obdobia		9 153 239	8 029 678				1 265		17 184 182
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 869 191	6 363 772						9 232 963
Prírastky		642 510	786 556						1 432 066
Úbytky			49 718						49 718
Stav na konci účtovného obdobia		3 511 701	7 103 610						10 615 310
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 175 978	1 556 990				18 869		7 751 837
Stav na konci účtovného obdobia		5 641 538	926 068				1 265		6 568 871

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**31.12.2020*

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		8 795 048	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

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2021 ani k 31. decembru 2020 netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	662 169	427 265	494 216	-	595 218
Pohľadávky spolu	662 169	427 265	494 216	-	595 218

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

Pohľadávky k 31. decembru 2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	141 754		141 754
Odložená daňová pohľadávka	779 831		779 831
Dlhodobé pohľadávky spolu	921 585		921 585
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	23 817 041	5 031 104	28 848 145
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 348 701		6 348 701
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	459 505		459 505
Iné pohľadávky	961 754		961 754
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 587 001	5 031 104	36 618 105

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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		101 365
Odložená daňová pohľadávka	668 639		668 639
Dlhodobé pohľadávky spolu	770 004		770 004
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	25 842 513	5 383 257	31 225 770
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	9 393 132		9 393 132
Daňové pohľadávky a dotácie	499 531		499 531
Iné pohľadávky	5 012 264		5 012 264
Krátkodobé pohľadávky spolu	40 747 440	5 383 257	46 130 697

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) vo výške 779 831 EUR (k 31. decembru 2020 bola vykázaná odložená daňová pohľadávka vo výške 668 639 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. 2021	31.12.2020
Pokladnica, ceniny	4 485	7 642
Bežné bankové účty	41 080	151 035
Spolu	45 565	158 676

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Typ pôžičky - účel	Mena	Ročný úrok %	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Prevádzkový úver - GEFCO S.A. (FR)	EUR	0,0	6 348 701	9 393 132
Spolu			6 348 701	9 393 132

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 2021)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2021
a	b	c	d	e	f
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy + reštrukturalizácia	-	444 270			444 270
Odchodné do dôchodku	31 849	58 749	-	-	90 598
DLHODOBÉ REZERVY SPOLU	31 849	503 019	-	-	534 868
KRÁTKODOBÉ REZERVY SPOLU					
	2 667 056	2 490 921	2 450 056	1 871 712	2 555 921
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho	205 190	222 971	205 190	-	222 971
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	205 190	222 971	205 190		222 971
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 000	14 000	24 000	-	14 000
Fakturácia služieb v skupine	819 862	781 039	819 862	-	781 039
Medzinárodná preprava	-	-	-	-	-
OVS prepravné služby	-	-	-	-	-
Rezerva na dobropis	347 646	212 873	347 646	-	212 873
Iné	360 621	533 051	360 621	-	533 051
Transportné poškodenia	-	-	-	-	-
Rezerva na odchod do dôchodku	-	-	-	-	-
Odmeny pracovníkom	463 145	514 995	463 145	-	514 995
Rezerva na riziko - dodatočný nájom	-	-	-	-	-
Rezerva na riziko - súdny spor	65 000	-	-	-	65 000
Rezerva na demontáž umývacej linky	152 000		-	152 000	-
Rezerva na vyradenie poškodených GEFBOX	229 592	211 992	229 592	-	211 992
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 461 866	2 267 950	2 244 866	152 000	2 332 950

Predpokladaný rok použitia vyššie uvedených krátkodobých rezerv je rok 2022.

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

	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
	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	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

3. Závazky

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

	31.12.2021	31.12.2020
Závazky po lehote splatnosti	4 788 019	5 771 533
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24 773 965	26 287 913
Krátkodobé záväzky spolu	29 561 884	32 059 446

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 143 933	786 891
– odpočítateľné	1 143 933	786 891
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 569 548	2 397 105
– odpočítateľné	2 569 548	2 397 105
– zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	779 831	668 639
Zmena výšky odloženej daňovej pohľadávky	-111 192	-76 982
Zaúčtovaná ako náklad (zníženie nákladu)	-111 192	-76 982
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	35 523	12 524
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	102 906	85 011
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>102 906</i>	<i>85 011</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>88 964</i>	<i>108 010</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	49 465	35 523

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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovenská republika	66 223 380	66 794 897	3 685 988	2 407 892	18 927 236	21 942 387	88 836 604	91 145 176
Česká republika	3 194 451	3 369 894	363 656	319 195	3 227 050	2 640 442	6 785 157	6 329 531
Francúzsko	11 956 344	8 056 582	4 294 717	4 486 325	2 862 499	2 133 635	19 113 560	14 676 543
Veľká Británia	288 282	1 106 322		728	2 874 014	2 139 577	3 162 296	3 246 628
Nemecko	3 686 106	2 630 705	499 438	923 305	3 851 320	3 416 193	8 036 864	6 970 202
Taliansko	437 539	332 882	26 954	15 660	5 588	-	470 081	348 542
Španielsko	2 008 551	1 412 033	1 815	5 474	572 523	573 757	2 582 890	1 991 264
Maďarsko	2 360 843	2 084 956	190 970	270 984	3 209 429	2 633 707	5 761 242	4 989 648
Rakúsko	2 793 654	2 038 283	1 672 601	2 243 847	1 455 747	1 764 213	5 922 003	6 046 343
Poľsko	797 093	1 189 591	2 973	5 444	2 626 393	2 113 355	3 426 459	3 308 390
Iné	2 169 466	3 045 436	89 026	128 644	6 591 542	4 757 620	8 850 034	7 931 700
Spolu	95 915 707	92 061 581	10 828 139	10 807 498	46 203 341	44 114 886	152 947 188	146 983 965

2. Čistý obrat

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

	2021	2020
Tržby z predaja služieb	152 947 188	146 980 995
Tržby za tovar	9 696	17 723
Čistý obrat spolu	152 956 884	146 998 718

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

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

	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho :	112 815 061	109 957 053
<i>Náklady voči auditorskej spoločnosti a daňovému poradcovi, z toho:</i>	<i>34 982</i>	<i>43 505</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	31 382	39 905
Daňové poradenstvo	3 600	3 600
Ostatné neauditorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>112 780 079</i>	 <i>109 913 548</i>
Prepravné - Network	81 825 424	79 181 009
Distribúcia, skladovanie áut - Automotive	3 804 891	4 255 968
Preprava Groupage (zberná služba)	2 684 785	2 613 868
Preprava Overseas	767 078	813 175
Opravy a udržiavanie	618 023	639 783
Umývanie a preprava Gefbox	4 354 586	5 122 089
Preprava a skladovanie WHS	2 049 641	1 756 432
Cestovné	50 877	87 348
Telefónne poplatky a poštovné	72 375	73 801
Leasing - služobné vozidlá	276 166	297 404
Nájom kancelárskych priestorov, sklad.priestorov, VZV	4 679 767	4 659 671
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	99 897	110 582
Personálny leasing - prenájom pracovnej sily	1 532 164	1 232 625
Náklady na reprezentáciu	88 418	91 809
Personálne agentúry	6 620	7 829
Licenčné poplatky - management fees	6 651 550	5 513 951
Náklady na školenie zamestnancov	40 965	53 344
Náklady na inzerciu a reklamu	34 469	55 917
Colné služby	1 302	1 032
Kybernetický útok	233 000	7 625
Ostatné	2 908 082	3 338 289
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 532 340	 1 178 122
Predaj majetku	2 268	5 696
Predaj materiálu	-	2 770
Zmluvné pokuty	213	585
Manká a škody	366	2 823
Dary	700	3 365
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 66 951	46 676
Odpis pohľadávky	59 659	143 703
Poistné	771 230	608 677
Transportné poškodenia	664 335	234 239
Ostatné	100 521	129 589
 Finančné náklady, z toho:	 3 577	 10 960
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 448	3 011
Nákladové úroky	2 129	7 950

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 093 997		100,00 %	16 163 881		100,00 %
teoretická daň		4 009 739	21,00 %		3 394 415	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	487 300	102 333	0,54 %	445 086	93 468	0,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani			0,00 %			0,00 %
Vplyv zmeny sadzby dane			0,00 %		0	0,00 %
Spolu	19 581 297	4 112 072	21,54 %	16 608 967	3 487 883	21,58 %
Splatná daň z príjmov		4 223 264	22,12 %		3 564 864	22,05 %
Odložená daň z príjmov		-111 192	-0,58 %		-76 981	-0,48 %
Celková daň z príjmov		4 112 072	21,54 %		3 487 883	21,58 %

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 59 osobných automobilov s ročným nájomom 239 000 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2022.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 113 vysokozdvížných vozíkov s ročným nájomom 718 297 EUR. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2021-2022.

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
Kechnec	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
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 5 720 000 EUR.

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2021	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	1 340 941	-
Z ručenia	5 720 000	-

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce 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	-

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 2020: 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 2021 nastala zmena v štruktúre akcionárov. Dňa 12. apríla 2022 nadobudla spoločnosť CMA CGM S.A. 99,9584% podiel v spoločnosti GEFCO S.A. Zvyšný podiel vlastní drobní akcionári.

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu vyvolanú začiatkom vojenskej ofenzívy Ruska voči Ukrajine dňa 24. februára 2022, sme posúdili všetky dostupné informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky. Ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aktuálna situácia nemá významný vplyv na obchodné aktivity Spoločnosti a sme presvedčení, že Spoločnosť je schopná počas roku 2022 nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 31.12.2020 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		- 22 000 000	12 675 998	905 218
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 675 998	14 981 925		-12 675 998	14 981 925
Spolu	23 488 372	14 981 925	-22 000 000	0	16 470 297

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2020 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

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený nasledovne:

	2020
Účtovný zisk	12 675 998
Výplata dividend	-12 675 998
Prevod nepoužitej časti na účet nerozdeleného zisku	-

Rozdelenie účtovného zisku 2021 - návrh

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	12 381 925
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 600 000
Spolu	14 981 925

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 14 981 925 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 2 600 000 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých období 12 381 925 EUR

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

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	23 127 802	17 581 487
Zaplatené úroky	-2 129	-7 950
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-4 033 978	-3 564 864
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	19 091 695	14 008 673
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	19 091 695	14 008 673
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-249 237	-434 079
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-249 237	-434 079
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy / (výdavku) na poskytnuté pôžičky v skupine	-6 348 701	-2 748 472
Vyplatené dividendy	-22 000 000	-11 183 283
Príjmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých intercompany úverov	9 393 132	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-18 955 569	-13 931 755
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-113 111	-357 161
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	158 676	515 837
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	45 565	158 676

	2021 EUR	2020 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	19 096 125	16 171 831
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 436 884	1 575 348
Opravná položka k pohľadávkam	-66 951	46 676
Manká a škody k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Rezervy	391 885	606 748
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	20 857 943	18 400 603
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	4 871 776	1 062 492
Úbytok (prírastok) zásob	-60 579	-8 804
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 541 338	-1 872 804
Peňažné toky z prevádzky	23 127 802	17 581 487

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