

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k **31.12.2024**

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2020449068	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Mesiac Rok od 01 2024
IČO 31589057	mimoriadna	schválená	do 12 2024
SK NACE 43.99.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	v eurocentoch		od 01 2023
	<input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 12 2023

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEOSTATIK a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KRAGUJEVSKÁ

Číslo

11

PSC

Obec

01001 ŽILINA

Číslo telefónu

09111715082

Číslo faxu

0 1

E-mailová adresa

anna.ladovska@geostatik.sk

Zostavené dňa: 20.02.2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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

Spoločnosť GEOstatik (ďalej spoločnosť) bola založená 7.6.1993 ako s.r.o a do obchodného registra bola zapísaná 14.7.1993 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel s.r.o., vložka 1277/L). Spoločnosť GEOstatik s.r.o. k dátumu 25.10.2006 zmenila právnu formu na akciovú spoločnosť. Zmena bola zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Žiline, oddiel Sa, vložka číslo: 10557/L. Dňa 12.10.2012 bola vykonaná zmena v obchodnom registri z dôvodu zmeny sídla spoločnosti GEOstatik na Kragujevskú ulicu 11, 010 01 Žilina.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú

- stavebníctvo
- vykonávanie dopravných stavieb
- vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybavenia sídliskových celkov)
- inžinierska a konzultačná činnosť v investičnej výstavbe
- projektová činnosť v investičnej výstavbe
- projektovanie, riadenie a vyhodnocovanie úloh inžinierskogeologického prieskumu
- vykonávanie technických prác pre inžinierskogeologický prieskum

3. Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	89	86
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	86
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa paragrafu 56 odst.5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17. ods. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti GEOstatik a.s. dňa 12.06.2024.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola podľa nových opatrení doručená do elektronickej podateľne portálu Finančnej správy dňa 16.05.2024. V Registri účtovných závierok bola zverejnená 16.05.2024, kde je možné do nej nahliadnuť.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 12.06.2024 schválilo Ing. Juraja Kella so sídlom v Malých Levároch ako audítora na overenie účtovnej závierky spracovanej k 31. decembru 2024.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť GEOstatik a.s. je súčasťou konsolidovaného celku spoločnosti Doprastav a.s., Drieňová 27, Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a je možné ju dostať priamo v sídle tejto spoločnosti.

ÚJ v roku 2017 založila dcérsku spoločnosť GEOkosper, s.r.o. Praha. Spoločnosť GEOstatik, a.s. založila 9.7.2019 GEOstatik a.s. organizačná zložka Praha

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. V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené individuálne, vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Účtujú sa mesačne vystavením interného dokladu po automatickom spracovaní odpisov v účtovnom programe. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom, v ktorom bol zaradený do používania.

Pri každom konkrétnom majetku sa pri jeho obstaraní individuálne určuje predpokladaná doba odpisovania, metóda odpisovania a odpisová sadzba. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia sa účtuje priamo do spotreby na účet 501. Pozemky sa neodpisujú.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zmeny reálnej hodnoty CP a podielov sa účtujú ako oceňovacie rozdiely na osobitnom analytickom účte 06x voči účtu 414.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby (materiál) sa účtujú spôsobom A. Oceňujú sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. V smernici o účtovníctve je upravený spôsob účtovania materiálu priamo do nákladov - spôsob B, materiál je uskladnený a následne zabudovaný priamo na lokalitách, kde sú konkrétne stavby realizované. Realizácia prebieha na základe zmluvy o dielo alebo objednávky.

Príjem zásob na sklad sa účtuje samostatnou príjemkou a na každý druh zásob a každú dodávku vedie spoločnosť samostatnú skladovú kartu.

- (e) Zákazková výroba.** V spoločnosti sa účtuje o zákazkovej výrobe, ak zmluva o realizácii zákazky prechádza z kalendárneho roka do nasledujúceho roka. O zákazkovej výrobe sa tiež účtuje pri realizácii projekčných prác strediska Projekcia, ak ich spracovanie a kompletizácia prechádzajú do následného účtovného obdobia. Zákazková výroba je oceňovaná metódou stupňa dokončenia vyjadreného v %. Spoločnosť GEOstatik a.s. nerealizuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. K pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti nad 1 rok, sa posudzuje tvorba opravnej položky k pohľadávkam. Výška opravnej položky sa stanovuje individuálne, podľa zváženého rizika u konkrétneho odberateľa.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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. Spoločnosť vedie analytické účty na krátkodobé a dlhodobé rozčlenenie uvedených nákladov a výnosov.

(i) 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. Vedíme analyticky zákonné a ostatné rezervy a tiež analyticky dlhodobé a krátkodobé rezervy.

(j) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Pri záväzkoch, ktoré sú viac ako 36 mesiacov po splatnosti sa vykoná preúčtovanie na analytický účet, z dôvodu vyčíslenia pripočítateľnej položky v daňovom priznaní.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. V roku 2022 spoločnosť účtovala o odloženej dani, ktorá sa vzťahovala na:

- a) rozdiely medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou hmotného majetku
- b) tvorbu opravných položiek daňovo neuznaných
- c) tvorbu rezerv daňovo neuznaných

(l) 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.

(m) Leasing

Spoločnosť v roku 2024 nevyužívala finančný leasing.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom určeným ECB v kurzovom lístku deň pred uskutočnením účtovného prípadu. Pri účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(o) Výnosy

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

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY
1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) Dlhodobý **nehmotný** majetok - prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 575						44 575
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 575						44 575
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 583						43 583
Prírastky		504						504
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		44 087						44 087
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		992						992
Stav na konci účtovného obdobia		488						488

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 575						44 575
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 575						44 575
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 079						43 079
Prírastky		504						504
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		43 583						43 583
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 496						1 496
Stav na konci účtovného obdobia		992						992

Na dlhodobý nehmotný majetok firmy GEOstatik a.s. nie je zriadené žiadne záložné právo, ani obmedzené právo s ním nakladať.

b) Dlhodobý **hmotný** majetok - prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pest- o- vate ľské celk y trval ých pora stov	Zákla- d-né stádo ťažné zvierá tá	Ostat-ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	273 258	10 278 527			0	180 157	187 550	10 993 846
Prírastky			2 344 463				2 462 963	0	4 807 426
Úbytky			87 071				2 344 463	187 550	2 619 084
Presuny									0
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	273 258	12 535 919			0	298 657	0	13 182 188
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		146 359	7 234 667			0			7 381 026
Prírastky		13 597	783 264			0			796 861
Úbytky			87 071			0			87 071
Stav na konci účtov. obdobia		159 956	7 930 860			0			8 090 816
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	126 899	3 043 860			0	180 157	187 550	3 612 820
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	113 302	4 605 059			0	298 657	0	5 091 372

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky a trvalých porastov	Základné stádo ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	273 258	8 599 650			467 636	265 826	0	9 680 724
Prírastky			1 539 135				1 540 335	187 550	3 267 020
Úbytky			327 894				1 626 004		1 953 898
Presuny			467 636			- 467 636			0
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	273 258	10 278 527			0	180 157	187 550	10 993 846
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		132 762	6 402 887			379 741			6 915 390
Prírastky		13 597	1 159 674			0			1 173 271
Úbytky			327 894			379 741			707 635
Stav na konci účtov. obdobia		146 359	7 234 667			0			7 381 026
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	140 496	2 196 763			87 895	265 826	0	2 765 334
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	126 899	3 043 860			0	180 157	187 550	3 612 820

Dlhodobý hmotný majetok je poistený poistnou zmluvou v poisťovni Kooperatíva a.s..
K dlhodobému hmotnému majetku boli vystavené dve Vlastné zmenky bez protestu –
vid' bod 7. Bankové úvery.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dňa 26. júna 2017 spoločnosť založila dcérsku spoločnosť GEOkospér, s.r.o. so sídlom Ječná 505/2, 120 00 Praha 2, Česká republika. Obchodný podiel v dcérskej spoločnosti je 100%. Podielový vklad bol v súlade so zákonmi ČR 1.000,- CZK, ktoré boli prepočítané

na Eur kurzom ku dňu 26.06.2017 a zaúčtované na účte 061 vo výške 37,49 Eur. K 31.12.2024 sme z titulu zmeny kurzu zaúčtovali oceňovacie rozdiely vo výške 2,22 Eur. Konečný zostatok účtu 061 k 31.12.2024 je 39,71 Eur.

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	40								40
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	40			0					40
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	40								40
Stav na konci účtov. obdobia	40			0					40

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	41								41
Prírastky									
Úbytky									
Presuny	-1								-1
Stav na konci účtov. obdobia	40			0					40
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	41								41
Stav na konci účtov. obdobia	40			0					40

3. Zásoby

V roku 2024 sme účtovali zásoby spôsobom A/. V obstarávacej cene boli prijaté na sklad a v priebehu roka podľa potreby vyskladnené na jednotlivé zákazky. Nakoľko firma pracuje na lokalitách po celom Slovensku, nie je možné všetok nakupovaný materiál skladovať a preto sa v súlade s Postupmi účtovania a vnútropodnikovou Smernicou o účtovníctve účtuje spôsobom „B“ väčšina materiálu priamo do spotreby. Ku dňu účtovnej závierky sa vykonáva inventarizácia nespotrebovaného materiálu, ktorý je potom presunutý k 31.12. z nákladov na účet zásob.

K skladovým zásobám v roku 2024 nebola tvorená opravná položka nakoľko jeho reálna hodnota neklesla pod jeho OC, taktiež nie je k zásobám zriadené záložné právo. Firma GEOstatik a.s. neobstarávala v roku 2024 nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

V spoločnosti sa k 31.12.2024 účtovalo o zákazkovej výrobe pri štyroch projektoch a štrnástich výrobných zákazkách. Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa % stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	6 176 220	2 118 265	8 294 485
Náklady na zákazkovú výrobu	6 126 485	2 189 790	8 316 275
Hrubý zisk / hrubá strata	49 735	-71 524	- 21 789

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	5 886 386	10 919 277
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	285 977	227 048
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Údaje o nedokončenej výrobe.

V roku 2024 sme neúčtovali o nedokončenej výrobe.

6. Pohľadávky

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	328 357	2 381	114 251		216 487
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	328 357	2 381	114 251		216 487

V roku 2024 sme aktualizovali súčasnú hodnotu dlhodobých pohľadávok vzniknutých z titulu zádržného. Stanovenie súčasnej hodnoty je formou odúčtovania pohľadávok podľa splatnosti a celková opravná položka k dlhodobým pohľadávkam predstavuje sumu 158.486,33 EUR. (Opravná položka je tvorená k pohľadávkam v lehote splatnosti od 2 do 5 rokov, (tzv. zádržnému), kde je veľmi komplikované zistiť termín splatnosti, pretože tento súvisí s prevzatím dokončenej stavby investorom. Opravná položka nie je daňovo uznaný náklad.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok: Pohľadávky k 31.12.2024

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 571 303	0	1 571 303
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	758 908	0	758 908
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (aj 481)	0	0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 330 211	0	2 330 211
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadáv. z obchodného styku (aj účet 316)	4 194 442	315 358	4 509 800
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	309 075		309 075
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	320 483		320 483
Iné pohľadávky	41 051		41 051
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 865 051	315 358	5 180 409

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok: Pohľadávky k 31.12.2023

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 600 673	0	1 600 673
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	858 486	0	858 486
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0	0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 459 159	0	2 459 159
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 770 491	171 591	5 942 082
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	431 373		431 373
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	233 240		233 240
Iné pohľadávky	30 536		30 536
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 465 640	171 591	6 637 231

Členenie a veková štruktúra pohľadávok

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazovala pohľadávky z obchodného styku na účtoch 311 v analytickom členení. Pohľadávky voči materskej spoločnosti vykazujeme na samostatných analytických účtoch 311 007 – bežné pohľadávky, 311 077 – krátkodobé zádržné a 311 777 – dlhodobé zádržné.

V roku 2024 sme pokračovali vo vykazovaní pohľadávok na zavedených analytických účtoch 311 999 a 311 777 (DPS), kde sú zachytené pohľadávky vyjadrujúce tzv. dlhodobé zádržné. K 31.12. konkrétného roka sa splatné zádržné (po splnení podmienky odovzdania stavby alebo uplynutí záručnej doby) preúčtuje na účet 311 009 a 311 077 medzi krátkodobé pohľadávky.

K pohľadávkam má spoločnosť GEOstatik zriadené záložné právo voči UniCredit Bank Czech republic and Slovakia z dôvodu poskytnutého kontokorentného úveru vo výške 2.500.000,00 Eur.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách.

Informácia o finančnom majetku je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 452	6 089
Bežné bankové účty	194 537	485 320
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	202 989	491 409

6. Krátkodobý finančný majetok – spoločnosť GEOstatik a.s. neviduje.**7. Časové rozlíšenie aktív**

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:	16 583	38 518
- poistenie majetku na rok 2024	12 125	11 359
- havarijné poistenie súbor áut	0	15 243
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- nevyfakturované projekty	1 211	4 424

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

Základné imanie spoločnosti bolo prechodom na EURO zmenené rozhodnutím Valného zhromaždenia spoločnosti GEOstatik a.s. na hodnotu 34.000,- EUR, čo predstavuje počet kmeňových akcií 1000 ks s menovitou hodnotou 34€.

2. Zákonný rezervný fond

Zostatok na účte 421 spolu so zostatkom na účte 417 predstavuje celkovo sumu 6.800,00 Eur, čo zodpovedá 20 % výšky Základného imania – v súlade so stanovami spoločnosti.

3. Rezervy

K 31.12.2024 sme vytvorili rezervy daňovo uznané a ostatné rezervy. Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	154 776	0	5 998	50 000	98 778
- rez.na záruč.opravy	123 652	0	3 689	50 000	69 963
- rezerva na odchodné	31 124	0	2 309		28 815
Krátkodobé rezervy, z toho:	167 543	251 618	285 871		133 290
- rez. na dovolenku a SZ	88 813	93 243	88 813		93 243
- rez. na odmeny	69 860	149 500	188 188		31 172
- rez. na audit OZ ČR	4 370	4 375	4 370		4 375
- rez. na audit	4 500	4 500	4 500		4 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	65 039	89 737	0	0	154 776
- rez.na záruč.opravy	43 652	80 000	0	0	123 652
- rezerva na odchodné	21 387	9 737			31 124
Krátkodobé rezervy, z toho:	93 823	167 543	93 823		167 543
- rez. na dovolenku a SZ	61 833	88 813	61 833		88 813
-rez. na prémie zamestnan.	25 380	69 860	25 380		69 860
- rez. na odmeny manažm.	4 110	4 370	4 110		4 370
- rez. na audit	2 500	4 500	2 500		4 500

V súlade s postupmi účtovania sa tvorí rezerva na očakávané sociálne náklady súvisiace so starostlivosťou o pracovníkov (odchody do dôchodku a pod.). GEOstatik a.s. má

vo vnútornom predpise stanovené, že zamestnanec, ktorý odpracoval v spoločnosti viac ako 15 rokov, má nárok na odchodné vo výške 2 priemerných mesačných plátov.

V roku 2015 sme začali tvoriť rezervu na záručné opravy a reklamácie. K 31.12.2024 výška rezervy predstavuje sumu 69 963,03 Eur.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 101 293	3 902 325
Krátkodobé záväzky spolu	2 101 293	3 902 325
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 040 797	1 627 283
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 040 797	1 627 283

Žiadny náš záväzok nie je po splatnosti 36 mesiacov.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 050	34 423
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 968	18 350
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	18 000	14 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	5 548	7 176
Tvorba sociálneho fondu spolu	43 516	39 526
Čerpanie sociálneho fondu		
- príspevok na stravné 18 523	53 773	48 899
- rekreácie 29 150		
- návratná soc. výpomoc 3 800		
- nenávratná soc. výpomoc 2 300		
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 793	25 050

V roku 2024 sme tvorili sociálny fond vo výške 1,0% z objemu miezd, pretože sme v roku 2023 vykázali daňový zisk. Podľa zákona o sociálnom fonde sa čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov tak, ako je to upravené v internej smernici.

6. Odložený daňový záväzok

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:	-710 770	-711 829
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-710 770	-711 829
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	301 107	505 405
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	301 107	505 405
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-86 029	-43 349
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka	-86 029	-43 349
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	42 680	-12 380
Zaúčtovaná ako náklad	42 680	-12 380
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Bankové úvery

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazuje na účte dlhodobých záväzkov zostatok desiatich spotrebných úverov, ktoré použila na kúpu osobných automobilov, nákladných automobilov, traktora a stavebných strojov. Splátky úverov boli rozdelené na krátkodobú splatnosť v roku 2025 vo výške 603 482,42 EUR. A dlhodobú splatnosť úverov vo výške 2 423 381,12 Eur. Tieto spotrebné úvery sú vedené na účte 479, ktorý je analyticky členený na krátkodobú a dlhodobú časť.

V roku 2017 spoločnosť GEOstatik a.s. uzatvorila s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Zmluvu o úverovom rámci číslo 000876/CORP/2017. Suma úverového rámca je 1.000.000,00 Eur.

V roku 2018 bol od 21.05.2018 úverový rámec upravený Dodatkom č. 1 na sumu 1.500.000,00 Eur a následne od 14.11.2018 Dodatkom č. 2 na sumu 2.000.000,00Eur a Dodatkom č. 8 od 26.01.2024 na sumu 2.500.000,00 Eur.

Ku kontokorentnému úveru bola vystavená Bianco zmenka klientom dňa 06.11.2017.

Zmenka bez protestu bola taktiež vystavená 14.01.2020 ku kontokorentnému úveru poskytnutému od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.. Výška kontokorentného úveru v Českej republike je 8.000.000,00 CZK, bankový účet je vedený na GEOstatik a.s. – organizačná zložka Praha.

K dlhodobému hmotnému majetku k 31.12.2024 evidujeme Vlastné zmenky bez protestu UniCredit Bank Czech republic and Slovakia, a.s., a to k:

- Vrt.stroj BAUER z 20.03.2023 k úveru 1.255.500,00 Eur.
- Vrt.stroj BAUER z 29.11.2024 k úveru 1.402.450,00 Eur.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové a spotrebné úvery					
Osobný automobil	EUR	2,49	2025	0	1 825
Kompresor XAS	EUR	1,95	2026	4 973	16 745
Injektor Obermann	EUR	1,95	2026	8 498	22 842
Vrt. Stroj BAUER	EUR	4,74	2029	758 265	957 983
WETKRET striek.zar.	EUR		2028	68 650	0
Vrt.stroj Hutte	EUR		2028	217 995	0
Nákl.automobil MAN	EUR		2028	170 579	0
Vrt.stroj BAUER	EUR		2030	1 194 421	0
SPOLU na účte 479				2 423 381	999 395

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	F
Krátkodobé bankové a spotrebné úvery					
Osobný automobil	EUR	2,49	2025	1 825	7 190
Kompresor XAS	EUR	1,95	2026	11 772	11 544
Injektor Obermann	EUR	1,95	2026	14 345	14 068
Vrt. Stroj BAUER	EUR	4,74	2029	199 717	190 490
WETKRET striek.zar.	EUR		2028	26 434	0
Vrt.stroj Hutte	EUR		2028	83 940	0
Nákl.automobil MAN	EUR		2028	57 420	0
Vrt.stroj BAUER	EUR		2030	208 029	0
SPOLU na účte 479				603 482	260 919

8. Časové rozlíšenie pasív

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
- úroky z pôžičiek dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	621	853
- Dotácie ŠR na prac.miesta		
- úroky z pôžičiek na rok 2024	621	853

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výstavba ciest a diaľnic	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	9 484 260	8 361 260
Česká republika	3 014 489	6 524 764
Spolu	12 498 749	14 886 024

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – v roku 2024 sme neúčtovali.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	53 265	442 568
- tržby z predaja majetku	0	339 349
- tržby z predaja materiálu	0	7 966
- úhrada škody	43 238	81 678
- výnos doprava / nájom	0	1 800
- dotácie zo ŠR +ostatné mimoriadne výnosy	10 027	11 775
Finančné výnosy, z toho:	74 583	94 234
Výnosové úroky	765	976
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>73 818</i>	<i>93 258</i>
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>17 308</i>	<i>37 062</i>
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 322 529	12 803 627
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	6 176 220	2 082 397
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	12 498 749	14 886 024

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH
Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 342 162	4 998 585
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	936 832	683 178
- služby súvisiace s hlavnou činnosťou	89 029	91 092
- doprava	206 361	93 758
- náklady na inzerciu a reklamu	7 616	1 519
- opravy a udržiavanie	163 540	116 774
- cestovné	232 778	199 509
- telekomunikačné služby	5 478	5 409
- služby ubytovania	166 591	127 862
- pracovníci na živnosť	65 439	47 255
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	807 604	3 906 266
Finančné náklady, z toho:	291 560	288 466
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	136 753	160 366
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	24 162	89 892
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	154 807	128 101
- bankové úroky a factoring	141 379	118 928
- opravné položky k finančn.majetku	0	0
- poplatky banke	13 428	9 173
- náklady na predané CP	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke (viď daňové priznanie):

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:	346 295	x	x	303 434	x	x
Teoretická daň	x	72 722	21	x	63 721	21
Daňovo neuznané náklady	96 373	20 238	21	312 001	65 520	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-248 141	-52 110	21	-220 912	-46 392	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Spolu	194 526	40 850	21	394 523	82 849	21
Splatná daň z príjmov	X	40 850	21	X	82 849	21
Vplyv zdanenia OZ V ČR						
Odložená daň z príjmov	X	42 680	21	X	-12 380	21
Celková daň z príjmov	X	83 530	21	X	70 469	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

K 31.12.2024 nemá spoločnosť žiadne účtovné prípady na podsúvahových účtoch.

L. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky a aktíva.

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

V roku 2024 boli vyplatené odmeny členom orgánov spoločnosti v čiastke 33 600,00 EUR. Taktiež im boli vyplatené dividendy a tantiémy v celkovej výške 110 520,00 EUR a dividendy materskej spoločnosti, ktoré boli stanovené vo výške 98 000,00 EUR. Na základe Rozhodnutia z dedičského konania po zosnulej členke Dozornej rady Mgr. Janke Hornišovej, bola jej dedičom vyplatená čiastka 9 300,00 Eur z rozdelenia zisku za rok 2021. Počas roku 2024 bola vyplatená celková čiastka 217 820,00 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia spolupracovala so svojou materskou spoločnosťou Doprastav a.s. , všetky obchody boli uzavreté na základe obvyklých podmienok. Spoločnosť GEOstatik nakúpila od firmy Doprastav a.s. služby v hodnote 58.828,41 EUR. Pre materskú firmu Doprastav sme vykonali stavebné práce v objeme 2.733.630 EUR na základe Zmlúv o dielo, ktoré boli predmetom obchodnej súťaže. Tieto hodnoty sú uvedené bez DPH.

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

Po 31.12.2024 nenastali, ani nám nie sú známe skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva v roku 2024 a mali by vplyv zostavenie ÚZ k 31.12.2024.

Spoločnosť je schopná pokračovať v činnosti ako zdravý subjekt aj počas roku 2025.

P . INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	34 000				34 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	3		1		2
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 468				6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 330 983				2 330 983
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 912 778	134 964	140 000		2 907 742
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	232 964	262 764	232 964		262 764
Vyplatené dividendy a tantiémy	9 300	208 520	217 820		0
Ostatné položky vlastného imania					

V roku 2024 bol zisk z roku 2023 vo výške 232 964 € rozdelený podľa rozhodnutia VZ na účet nerozdeleného zisku vo výške 134 964 € s použitím na tantiémy v sume 80.000 € a suma 18.000 € použitá na doplnenie sociálneho fondu .VZ následne rozhodlo o vyplatení dividend z ostatných fondov za rok 2014 a 2015 spolu vo výške 140.000,00 €.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	34 000				34 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	4		1		3
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 468				6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 330 983				2 330 983
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 051 966	91 386	230 575		2 912 778
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	91 386	232 964	90 575		232 964
Vyplatené dividendy	9 300	205 335	205 335		9 300
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R/ PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2024 s použitím nepriamej metódy

Názov	ROK 2024	ROK 2023
<i>Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením</i>	346 295	303 434
Odpisy dlhodob. nehmot. majetku a dlhodobého hmot. majetku	797 365	625 533
Dotácie	0	4 983
Zmena stavu rezerv (+/-)	-90 252	163 457
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-111 870	37 863
Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	21 704	6 995
Úroky účtované do nákladov (+)	141 379	118 928
Úroky účtované do výnosov (-)	-765	-976
Kurzový zisk vyčíslený ku dňu závierky (-)	-17 308	-37 062
Kurzová strata vyčíslená ku dňu závierky	24 162	89 892
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, (+/-)	0	-20 214
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok</i>	764 415	989 399
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 585 770	2 510 763
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti +/-	-1 983 942	-2 183 349
Zmena stavu zásob (-/+)	154 463	181 612
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+)		
<i>Vplyv zmien pracovného kapitálu</i>	-243 709	509 026
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	633 641	1 801 859
Prijaté úroky, ktoré nie sú v nákladoch	765	976
Výdavky na zaplatené úroky, ktoré nie sú v nákladoch	- 141 379	118 928
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	-116 680	1 191
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	609 707	1 685 098
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 462 963	-1 540 335
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investície	15 435	18 000
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investície		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	339 349
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 447 528	-1 182 986
Príjmy z prijatých pôžičiek	2 116 775	
Výdavky na splácanie pôžičiek	-350 226	
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-208 520	-205 335
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 558 029	-205 335
<i>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</i>		
Stav peňažných prostr.a peňažných ekvivalentov na zač.obdobia	-1 346 129	-1 590 076
Stav peňaž. prostriedkov na konci účt. obdobia pred. kurz.rozd.	-1 625 921	-1 293 299
Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom ku dňu závierky	-6 854	-52 830
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 632 775	-1 346 129

Kontokorentný úver je vykázaný ako peňažný ekvivalent.

