

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 6 6 9 0 4 8	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x) <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 5 do 1 2 2 0 2 5
IČO 3 1 5 8 9 0 5 7			Za obdobie
SK NACE 4 3 . 9 9 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 4 do 1 2 2 0 2 4

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G E O s t a t i k a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K r a g u j e v s k á

Číslo

1 1

PSČ

Obec

0 1 0 0 1 Ž i l i n a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 1 / 7 1 5 0 8 2

0

/

E-mailová adresa

a n n a . l a d o v s k a @ g e o s t a t i k . s k

Zostavené dňa:

2 7 . 0 2 . 2 0 2 6

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:

. . 2 0

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	98	89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	99	90
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 2025 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 2025 do 31. decembra 2025.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2024 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti GEOstatik a.s. dňa 09.06.2025.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 bola doručená do elektronickej podateľne portálu Finančnej správy dňa 28.03.2025. V Registri účtovných závierok bola zverejnená 29.03.2025, kde je možné do nej nahliadnuť.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 09.06.2025 schválilo Ing. Juraja Kella so sídlom v Malých Levároch ako audítora na overenie účtovnej závierky spracovanej k 31. decembru 2025.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť GEOstatik a.s. je súčasťou konsolidovaného celku spoločnosti Talentis International Infrastructure Investments Operations s.r.o., 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, ktorá dňa 01.12.2025 vstúpila do likvidácie.

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 2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

(b) Dlhodobý nehmotný 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.). 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 zahŕňa 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 nehnuteľností 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 zváženia 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 2025 využívala 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 2025 do 31. decembra 2025 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky 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		44 087						44 087
Prírastky		488						488
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		44 575						44 575
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		488						488
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel- 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
Oprávk								
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

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 2025 do 31. decembra 2025 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pest o- vate l'ské 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	12 535 919			0	298 657	0	13 182 188
Prírastky			528 551				410 051	0	938 602
Úbytky			28 244				528 551	0	556 795
Presuny									0
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	273 258	13 036 226			0	180 157	0	13 563 995
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		159 956	7 930 860			0			8 090 816
Prírastky		13 597	1 030 487			0			1 044 084
Úbytky			28 244			0			28 244
Stav na konci účtov. obdobia		173 553	8 933 103			0			9 106 656
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	113 302	4 605 059			0	298 657	0	5 091 372
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	99 705	4 103 123			0	180 157	0	4 457 339

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky a trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky 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 je poistený poistnou zmluvou v poisťovni Kooperatíva a.s..
K dlhodobému hmotnému majetku boli vystavené tri Vlastné zmenky bez protestu –
viď bod 7. Bankové úvery.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dňa 26. júna 2017 spoločnosť založila dcérsku spoločnosť GEOkosper, 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 31.12.2025 sme z titulu zmeny kurzu zaúčtovali oceňovacie rozdiely vo výške 1,55 Eur. Konečný zostatok účtu 061 k 31.12.2025 je 41,26 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	1								1
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	41			0					41
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	41			0					41

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Spolu
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

3. Zásoby

V roku 2025 sme účtovali zásoby spôsobom A/. V obstarávacej cene boli prijaté na sklad a v priebehu roka podľa potreby vyskladnené na jednotlivé zákazky.

K skladovým zásobám v roku 2025 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 2025 nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

V spoločnosti sa k 31.12.2025 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	7 237 477	6 176 220	13 413 697
Náklady na zákazkovú výrobu	7 333 011	6 126 485	13 459 496
Hrubý zisk / hrubá strata	-95 534	49 735	-45 799

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	6 997 273	9 225 706
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	235 006	-49 630
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Údaje o nedokončenej výrobe.

V roku 2025 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	216 487	130 025	0		346 512
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	216 487	130 025	0		346 512

V roku 2025 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 241.455,24 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 31.12.2025

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 877 358	0	1 877 358
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	701 105	0	701 105
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (aj 481)	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 578 463	0	2 578 463
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadáv. z obchodného styku (aj účet 316)	4 326 865	144 590	4 471 455
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 797 570		2 797 570
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	429 038		429 038
Iné pohľadávky	52 764		52 764
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 606 237	144 590	7 750 827

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	0	0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 330 211	0	2 330 211
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	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

Členenie a veková štruktúra pohľadávok

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazovala pohľadávky z obchodného styku na účtoch 311 v analytickom členení. Pohľadávky voči spoločnosti Doprastav a.s. 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. konkrétneho 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	9 580	8 452
Bežné bankové účty	138 324	194 537
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	147 904	202 989

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:	14 074	16 583
- poistenie majetku na rok 2026	13 866	12 125
- havarijné poistenie súbor áut	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- nevyfakturované projekty	2 779	1 211

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 31.12.2025 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 začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	98 778	36 557	0	0	135 335
- rez. na záruč. opravy	69 963	30 000	0	0	99 963
- rezerva na odchodné	28 815	6 557	0		35 372
Krátkodobé rezervy, z toho:	133 290	496 588	287 428		342 450
- rez. na dovolenku a SZ	93 243	165 875	93 243		165 875
- rez. na odmeny	31 172	321 500	186 310		166 362
- rez. na audit OZ ČR	4 375	4 713	3 375		5 713
- rez. na audit	4 500	4 500	4 500		4 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
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 prémie zamestnan.	69 860	149 500	188 188		31 172
- rez. na odmeny manažm.	4 370	4 375	4 370		4 375
- rez. na audit	4 500	4 500	4 500		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 platov.

V roku 2015 sme začali tvoriť rezervu na záručné opravy a reklamácie. K 31.12.2025 výška rezervy predstavuje sumu 99 963,03 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	3 565 214	2 101 293
Krátkodobé záväzky spolu	3 565 214	2 101 293
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 579 096	3 040 797
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 579 096	3 040 797

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	14 793	25 050
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 703	19 968
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	18 000	18 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	5 548
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 703	43 516
Čerpanie sociálneho fondu		
- príspevok na stravné	21 754	
- rekreácie	26 494	
- návratná soc. výpomoc	1 400	
- nenávratná soc. výpomoc	600	
	50 248	53 773
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 248	14 793

V roku 2025 sme tvorili sociálny fond vo výške 1,0% z objemu miezd, pretože sme v roku 2024 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:	-727 081	-710 770
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-727 081	-710 770
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	636 560	301 107
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	636 560	301 107
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	-21 725	-86 029
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka	-21 725	-86 029
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-64 304	42 680
Zaúčtovaná ako náklad	-64 304	42 680
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Bankové úvery

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazuje na účte dlhodobých záväzkov zostatok dvanástich spotrebných úverov, ktoré použila na kúpu osobných automobilov, nákladných automobilov a stavebných strojov. Splátky úverov boli rozdelené na krátkodobú splatnosť v roku 2026 vo výške 715 148,16 EUR. A dlhodobú splatnosť úverov vo výške 2 053 650,98 Eur. Tieto spotrebné úvery sú vedené na účte 479, ktorý je analyticky členený na krátkodobú a dlhodobú časť.

Ďalej spoločnosť na krátkodobých záväzkov z prenájmu účet 474 vykazuje zostatok jedného finančného prenájmu, prostredníctvom ktorého financuje obstaranie stavebného stroja. Jedná sa o kúpu použitého stavebného stroja. Firma prevzala záväzok zvyšnej čiastky finančného

leasingu od inej spoločnosti na základe Zmluvy o prevode práv. Zostávajúca časť vo výške 21 087,53 Eur bude splatená počas roku 2026.

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 10.000.000,00 CZK, bankový účet je vedený na GEOstatik a.s. – organizačná zložka Praha.

K dlhodobému hmotnému majetku k 31.12.2025 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.
- Zostava Tecniwell z 28.08.2025 k úveru 145.000,00 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					
Kompresor XAS	EUR	1,95	2026	0	4 973
Injektor Obermann	EUR	1,95	2026	0	8 498
Vrt. Stroj BAUER	EUR	4,74	2029	548 873	758 265
WETKRET striek.zar.	EUR	4,20	2028	41 084	68 650
Vrt.stroj Hutte	EUR	4,20	2028	130 461	217 995
Nákl.automobil MAN	EUR	4,10	2028	110 759	170 579
Vrt.stroj BAUER	EUR	4,55	2030	976 727	1 194 421
Traktor T7 JCB	EUR	4,55	2029	64 400	0
Osobný automobil	EUR	4,95	2028	15 597	0
Osobný automobil	EUR	4,95	2028	15 597	0
Tecniwell zostava	EUR	4,65	2029	102 544	0
Osobný automobil	EUR	4,10	2029	23 883	0
Osobný automobil	EUR	4,10	2029	23 726	0
SPOLU na účte 479				2 053 651	2 423 381

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	0	1 825
Kompresor XAS	EUR	1,95	2026	4 973	11 772
Injektor Obermann	EUR	1,95	2026	8 498	14 345
Vrt. Stroj BAUER	EUR	4,74	2029	209 392	199 717
WETKRET striek.zar.	EUR	4,20	2028	27 566	26 434
Vrt.stroj Hutte	EUR	4,20	2028	87 534	83 940
Nákl.automobil MAN	EUR	4,10	2028	59 819	57 420
Vrt.stroj BAUER	EUR	4,55	2030	217 694	208 029
Traktor T7 JCB	EUR	4,55	2029	28 813	0
Osobný automobil	EUR	4,95	2028	11 042	0
Osobný automobil	EUR	4,95	2028	11 042	0
Tecniwell zostava	EUR	4,65	2029	34 161	0
Osobný automobil	EUR	4,10	2029	7 331	0
Osobný automobil	EUR	4,10	2029	7 283	0
SPOLU na účte 479				715 148	603 482

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
Dlhodobý finančný prenájom					
	EUR			0	0
SPOLU na účte 474				0	0
Krátkodobý finančný prenájom					
Stroj MANITOU	EUR	4,31	2026	21 088	0
SPOLU na účte 474				21 088	0

8. Časové rozlišení pasív

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	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:	0	621
- úroky z pôžičiek na rok 2024	0	621

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	11 916 688	9 484 260
Česká republika	6 572 383	3 014 489
Spolu	18 489 071	12 498 749

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – v roku 2025 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:	153 667	53 265
- tržby z predaja majetku	7 317	0
- tržby z predaja materiálu	1 000	0
- úhrada škody	50 746	43 238
- výnos doprava / nájom	36 000	0
- dotácie zo ŠR +ostatné mimoriadne výnosy	58 604	10 027
Finančné výnosy, z toho:	98 857	74 583
Výnosové úroky	621	765
Kurzové zisky, z toho:	98 236	73 818
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65 553	17 308
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
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	11 251 594	6 322 529
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	7 237 477	6 176 220
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	18 489 071	12 498 749

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:	3 598 314	2 342 162
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 348 436	936 832
- služby súvisiace s hlavnou činnosťou	221 732	89 029
- doprava	221 979	206 361
- náklady na inzerciu a reklamu	5 210	7 616
- opravy a udržiavanie	193 732	163 540
- cestovné	322 941	232 778
- telekomunikačné služby	5 840	5 478
- služby ubytovania	233 699	166 591
- pracovníci na živnosť	143 303	65 439
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	1 745 000	807 604
Finančné náklady, z toho:	280 068	291 560
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	65 792	136 753
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	41 441	24 162
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	214 276	154 807
- bankové úroky a factoring	194 543	141 379
- opravné položky k finančn.majetku	0	0
- poplatky banke	19 733	13 428
- 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:	703 708	x	X	346 295	x	x
Teoretická daň	x	168 890	24	x	72 722	21
Daňovo neuznané náklady	415 700	99 768	24	96 373	20 238	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-60 155	-14 437	24	-248 141	-52 110	21
Umorenie daňovej straty	0	0	24	0	0	21
Spolu	1 059 253	254 221	24	194 526	40 850	21
Splatná daň z príjmov	X	254 221	24	X	40 850	21
Vplyv zdanenia OZ V ČR						
Odložená daň z príjmov	X	-64 304	24	X	42 680	21
Celková daň z príjmov	X	189 917	24	X	83 530	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

K 31.12.2025 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 2025 boli vyplatené odmeny členom orgánov spoločnosti v čiastke 33 600,00 EUR. Taktiež im boli vyplatené dividendy a tantiémy v celkovej výške 108 120,00 EUR a dividendy spoločnosti DPS Holding a.s., ktoré boli stanovené vo výške 98 000,00 EUR. Počas roku 2025 bola vyplatená celková čiastka 206 120,00 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

V priebehu účtovného obdobia došlo k prevodu 63% akcií medzi DPS Holding a.s. ako predávajúcim akcionárom a **Talendis International Infrastructure Investments Operations s.r.o.** ako kupujúcim akcionárom ku dňu **27.10.2025**. K tomuto dňu teda **DPS Holding a.s.** zostal vlastníkom 7% akcií.

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

Po 31.12.2025 nenastali, ani nám nie sú známe skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva v roku 2025 a mali by vplyv zostavenie ÚZ k 31.12.2025.

Spoločnosť je schopná pokračovať v činnosti ako zdravý subjekt aj počas roku 2026.

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 účastí	2		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	2 907 742	164 764	140 000		2 932 506
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	262 764	513 791	262 764		513 791
Vyplatené dividendy a tantiémy	0	206 120	206 120		0
Ostatné položky vlastného imania					

V roku 2025 bol zisk z roku 2024 vo výške 262 764 € rozdelený podľa rozhodnutia VZ na účet nerozdeleného zisku vo výške 164 764 € 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	3		1		2
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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	9 300	208 520	217 820		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R/ PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2025 s použitím nepriamej metódy

Názov	ROK 2025	ROK 2024
<i>Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením</i>	703 708	346 295
Odpisy dlhodob. nehmot. majetku a dlhodobého hmot. majetku	1 044 571	797 365
Dotácie	0	0
Zmena stavu rezerv (+/-)	209 161	-90 252
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	130 025	-111 870
Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	18 888	21 704
Úroky účtované do nákladov (+)	194 543	141 379
Úroky účtované do výnosov (-)	-621	-765
Kurzový zisk vyčíslený ku dňu závierky (-)	-65 553	-17 308
Kurzová strata vyčíslená ku dňu závierky	41 441	24 162
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, (+/-)	-7 317	0
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok</i>	1 579 772	764 415
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 194 733	1 565 007
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti +/-	1 088 434	-2 196 539
Zmena stavu zásob (-/+)	-172 389	154 463
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+)		
<i>Vplyv zmien pracovného kapitálu</i>	-2 278 688	-477 069
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 792	633 641
Prijaté úroky, ktoré nie sú v nákladoch	621	765
Výdavky na zaplatené úroky, ktoré nie sú v nákladoch	194 543	141 379
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, ktoré nie sú v nákl.		
Príjmy z prijatých pôžičiek	417 571	2 116 775
Výdavky na splácanie pôžičiek	-654 548	-350 226
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-206 120	-208 520
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	80 292	116 680
Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu		
Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu		
<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</i>	-108 838	609 707
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-410 051	-2 462 963
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investície	0	15 435
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investície		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</i>	-410 051	-2 447 528
<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</i>	-443 097	1 558 029
<i>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</i>		
Stav peňažných prostr.a peňažných ekvivalentov na zač.obdobia	-1 632 775	-1 346 129
Stav peňaž. prostriedkov na konci účt. obdobia pred. kurz.rozd.	-2 357 784	-1 625 921
Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom ku dňu závierky	24 112	-6 854
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 333 672	-1 632 775