



GEOFOS, s.r.o.,  
Veľký diel 3323, 010 08 Žilina  
tel. : 041/ 5652 747, 5655 249, fax : 041/5686126  
e-mail : [geofos@vud.sk](mailto:geofos@vud.sk) [www.geofos.sk](http://www.geofos.sk)

IČO:36006980  
DIČ: 2020451257

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť GEOFOS, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 3. júna 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 24. júla 1996 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel s.r.o., vložka číslo 3504/L).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- a) Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti životného prostredia a geotechniky
- b) Obchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- c) Sprostredkovanie obchodu
- d) Fotografické práce
- e) Výroba videa
- f) Reklamné činnosti
- g) Reprografické a kopírovacie práce
- h) Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- i) Projektovanie, riešenie a vyhodnocovanie geologických úloh geologického výskumu, hydrogeologického prieskumu, inžinierskogeologického prieskumu a geologického prieskumu životného prostredia
- j) Vykonávanie geochemických prác, geofyzikálnych prác, laboratórných prác, technologických prác, terénnych meračských prác a technických prác (vrtné práce, podzemné a zemné práce) pre geologický výskum a geologický prieskum
- k) Monitorovanie geologických faktorov životného prostredia
- l) Grafické práce na počítači
- m) Prenájom hnutel'ných vecí
- n) Prekladateľské a tlmočnicke služby
- o) Spracovanie údajov
- p) Poradenská služba k technickému vybaveniu počítača (hardware)
- q) Poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software)
- r) Poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- s) Inžinierska činnosť a súvisiace technické poradenstvo
- t) Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- u) Výkon činností stavebného dozoru
- v) Sanácia geologického prostredia
- w) Sanácia environmentálnej záťaže
- x) odborný geologický dohľad.

### 3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	32	27
počet vedúcich zamestnancov	2	2

### 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 zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.



GEOFOS, s.r.o.,  
Veľký diel 3323, 010 08 Žilina  
tel. : 041/ 5652 747, 5655 249, fax : 041/5686126  
e-mail : [geofos@vud.sk](mailto:geofos@vud.sk) [www.geofos.sk](http://www.geofos.sk)

IČO:36006980  
DIČ: 2020451257

6. **Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**  
Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 01. apríla 2014.
7. **Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**  
Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 21.mája 2014.
8. **Schválenie audítora**  
Spoločnosť GEOFOS, s.r.o., Žilina nemá zákonnú povinnosť overenia účtovnej závierky za rok 2014 audítorom.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárnym orgánom spoločnosti počas roku 2014 boli konatelia:

RNDr. Antonín Matejček, Hečkova 2425/40, Žilina  
Mgr. Daniela Sklenárová, Hlboká cesta 8376/20 C, Žilina

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ARCADIS CZ a.s., Praha - Česká repi	9 959	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>9 959</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrnuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ARCADIS CZ a.s., Praha, ktorá je súčasťou skupiny ARCADIS, NV „Symphony“ Gustav Mahlerplein 97-103, 1082 MS Amsterdam, P.O.BOX 7895, 1008 AB Amsterdam, Holandsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať v sídle uvedených spoločností.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- (a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**  
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

- (b) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny 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 v mesiaci, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 € a nižšia (do 31. decembra 2008: 1.660 € a nižšia), sa považuje za nákup služieb a odpíše sa 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	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania alebo v kalendárnom mesiaci, keď sa obstaral a končí sa v mesiaci, keď sa majetok vyradil. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 996 € a nižšia (do 31. decembra 2009: 996 € a nižšia), sa považuje za zásoby a odpíše pri vyskladnení. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Digitálny fotoaparát	6	lineárna	16,66%
Dopravné prostriedky a stroje a zariadenia	4	lineárna	25%
Železničný vozeň na prieskum	12	lineárna	8,33%

**(c) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(d) Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

**(e) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

- 100 % hodnotu pochybných a sporných pohľadávok, ktorých lehota splatnosti presiahla 360 dní a pri pohľadávkach voči dlžníkom v konkurznom alebo reštrukturalizačnom konaní;
- 75 % hodnotu pochybných a sporných pohľadávok, ktorých lehota splatnosti presiahla 270 dní;
- 50% hodnotu pochybných a sporných pohľadávok, ktorých lehota splatnosti presiahla 180 dní,
- 25% hodnotu pochybných a sporných pohľadávok, ktorých lehota splatnosti presiahla 90 dní.

Dlhodobé pohľadávky sú ocenené súčasnou hodnotou.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**(g) 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.

**(h) 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.

**(i) 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.

**(j) 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(k) 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.

**(l) Prenájom (lízing)**

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 -- Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované finančné náklady.

**(m) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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 predať.

**(n) 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.



**GEOFOS, s.r.o.,**  
Veľký diel 3323, 010 08 Žilina  
tel. : 041/ 5652 747, 5655 249, fax : 041/5686126  
e-mail : [geofos@vud.sk](mailto:geofos@vud.sk)      [www.geofos.sk](http://www.geofos.sk)

IČO:36006980  
DIČ: 2020451257

## **F. 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 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 až 20.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 21 až 22.

Dlhodobý hmotný majetok (osobné automobily) sú poistené na základe flotilovej poistnej zmluvy o havarijnom poistení motorových a prípojných vozidiel – KASKO č. 551 5018689.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 414	0	0	0	0	0	0	28 414
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 414	0	0	0	0	0	0	28 414
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 414	0	0	0	0	0	0	28 414
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 414	0	0	0	0	0	0	28 414
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	38 834	0	0	0	0	0	0	<b>38 834</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	10 420	0	0	0	0	0	0	<b>10 420</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	28 414	0	0	0	0	0	0	<b>28 414</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	38 834	0	0	0	0	0	0	<b>38 834</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	10 420	0	0	0	0	0	0	<b>10 420</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	28 414	0	0	0	0	0	0	<b>28 414</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	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	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	408 390	0	0	1 990	0	0	0	410 380
Prírastky	0	0	35 535	0	0	0	0	0	0	35 535
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	443 925	0	0	1 990	0	0	0	445 915
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	399 744	0	0	594	0	0	0	400 338
Prírastky	0	0	10 735	0	0	0	0	0	0	10 735
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	410 479	0	0	594	0	0	0	411 073
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 646	0	0	1 396	0	0	0	10 042
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	33 446	0	0	1 396	0	0	0	34 842

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a subory 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	
Prvotné ocenenie										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	408 390	0	0	1 990	0	0	0	<b>410 380</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	408 390	0	0	1 990	0	0	0	<b>410 380</b>
Oprávky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	371 975	0	0	429	0	0	0	<b>372 404</b>
Prírastky	0	0	27 769	0	0	165	0	0	0	27 934
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	399 744	0	0	594	0	0	0	<b>400 338</b>
Opravné položky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	36 415	0	0	1 561	0	0	0	<b>37 976</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	8 646	0	0	1 396	0	0	0	<b>10 042</b>



## 2. Údaje o zákazkovej výrobe

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 za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci. Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2014	2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 114 678	679 715	2 172 681
Náklady na zákazkovú výrobu	1 634 764	611 012	1 670 150
Hrubý zisk/hrubá strata	479 914	68 703	502 531
Hodnota zákazkovej výroby		2014	2013
a		b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		1 793 626	140 116
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia		321 052	539 599
Suma prijatých preddavkov		0	0
Suma zadržanej platby		0	0

## 3. Pohľadávky

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



Bežné účtovné obdobie (rok 2014)

Pohľadávky	Stav opravnej	Tvorba	Zúčtovanie	Zúčtovanie	Stav opravnej
	položky k	opravnej	opravnej	opravnej	položky k
	31.12.2013	položky	položky	z dôvodu	31.12.2014
			z dôvodu zániku	vyradenia	
			opodstatnenosti	majetku	
				z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Ostatné pohľadávky z obch. styku dlhodobé	2 601	8 485	0	0	11 086
Ostatné pohľadávky z obch. styku krátkodobé	49 005	43 125	34 234		57 896
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	475	209	0	0	684
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>52 081</b>	<b>51 819</b>	<b>34 234</b>	<b>0</b>	<b>69 666</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	78 145	0	78 145
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>78 145</b>	<b>0</b>	<b>78 145</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	461 259	479 079	940 338
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	79 471	52 166	131 637
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	702	702
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>540 730</b>	<b>531 947</b>	<b>1 072 677</b>



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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	9 760	0	9 760
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 760</b>	<b>0</b>	<b>9 760</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	572 140	642 388	1 214 528
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	111 868	0	111 868
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	16	475	491
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>684 024</b>	<b>642 863</b>	<b>1 326 887</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	531 947	642 863
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	540 730	684 024
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 072 677</b>	<b>1 326 887</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	78 145	9 760
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>78 145</b>	<b>9 760</b>

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.2.



#### 4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	1 127	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	136 065	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>248</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>29 934</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	29 934	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>29 686</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženej daňovej pohľadávky</b>	<b>29 686</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako výnos	29 686	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

#### 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:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	2 312	1 821
Bežné bankové účty	284 350	30 202
Bankové účty termínované	281	281
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>286 943</b>	<b>32 304</b>



## 6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servisné služby	0	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>3 688</b>	<b>1 546</b>
Nájomné	2 725	1 408
Ostatné	963	138
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prenájom	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prenájom	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3 688</b>	<b>1 546</b>

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v častiach C a O.

### 2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>13 773</b>	<b>12 512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 285</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Odchodné do dôchodku	13 773	12 512			26 285
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>13 773</b>	<b>12 512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 285</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>8 097</b>	<b>26 074</b>	<b>7 854</b>	<b>200</b>	<b>26 117</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	1 878	0	0	1 878
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Overenie finančných informácií	3 000	2 500	2 800	200	2 500
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>3 000</b>	<b>4 378</b>	<b>2 800</b>	<b>200</b>	<b>4 378</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny konateľom	5 047	20 834	5 047	0	20 834
Odchodné do dôchodku- krátkodobá	0		0		0
Rezerva na penále	43	0			43
Rezerva na zúčtovanie zdravot. poisťovní	7	862	7	0	862
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>5 097</b>	<b>21 696</b>	<b>5 054</b>	<b>0</b>	<b>21 739</b>



### Dlhodobé rezervy

**Rezerva na zamestnanecké požitky (odchodné)**, vrátane poistného so zostatkom vo výške 26.285 € (z toho poistné: 6.589 €) bola vytvorená v nadväznosti na pracovnoprávne nároky zamestnancov pri prvom odchode do starobného dôchodku. Rezerva zodpovedá predpokladaným výplatám odchodného podľa stavu všetkých zamestnancov ku dňu 31.12.2014, ktorí dovŕšia dôchodkový vek postupne podľa nároku odchodu do dôchodku. Poistné bolo kalkulované v sume do 35,2 % z objemu odchodného k 31.12.2014 po zohľadnení maximálnych vymeriavacích základov, platných k 1.1.2015. Výška rezervy je ocenená súčasnou hodnotou záväzku pri miere kapitalizácie 1 % p. a (2014: 2 % p.a.). Čerpanie rezervy sa predpokladá v rokoch 2014-2052.

### Krátkodobé rezervy

**Rezerva na odmeny konateľom a poistné k odmenám** bola vytvorená na plnenia, ktorými je spoločnosť zaviazaná na základe manažérskych zmlúv v sume 20.834 €. Rezerva bude použitá v roku 2015.

**Rezerva na auditorskú previerku finančných informácií** bola vytvorená vo výške predpokladaných nákladov na vykonanie previerky hlavného audítora konsolidovaného celku v sume 2.500 €.

**Rezervy na ročné zúčtovanie verejného zdravotného poistenia** bola vytvorená v sume 862 € vo výške očakávaných nákladov na predpokladaný nedoplatok spoločnosti z ročného zúčtovania verejného zdravotného poistenia. Je kalkulovaná podľa predpisov o zdravotnom poistení na predpokladaný nedoplatok spoločnosti. Bude čerpaná v roku 2015.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>11 779</b>	<b>1 994</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 773</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Odchodné do dôchodku	11 779	1 994	0	0	13 773
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>11 779</b>	<b>1 994</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 773</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>6 334</b>	<b>8 097</b>	<b>4 652</b>	<b>1 682</b>	<b>8 097</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Nevy fakturované dodávky majetku	450	0	450	0	0
Overenie finančných informácií	3 100	3 000	3 100	0	3 000
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>3 550</b>	<b>3 000</b>	<b>3 550</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny konateľom	0	5 047	0	0	5 047
Odchodné do dôchodku- krátkodobá	1 014	0	1 014		0
Rezerva na penále		43			43
Rezerva na zúčtovanie zdravot. poiste	1 770	7	88	1 682	7
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>2 784</b>	<b>5 097</b>	<b>1 102</b>	<b>1 682</b>	<b>5 097</b>



### 3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Závazky po lehote splatnosti	714 248	383 988
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	397 160	1 026 929
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 111 408</b>	<b>1 410 917</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	31 080	8 125
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>31 080</b>	<b>8 125</b>

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.2..

### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	4 796
– zdaniteľné	0	4 796
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>1 103</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>3 647</b>
Zaučtovaná ako výnos	0	3 647
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0



GEOFOS, s.r.o.,  
Veľký diel 3323, 010 08 Žilina  
tel. : 041/ 5652 747, 5655 249, fax : 041/5686126  
e-mail : [geofos@vud.sk](mailto:geofos@vud.sk) [www.geofos.sk](http://www.geofos.sk)

IČO:36006980  
DIČ: 2020451257

## 5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>854</b>	<b>6 224</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 805	1 941
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	13 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>15 805</i>	<i>1 941</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>13 358</i>	<i>7 311</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 301</b>	<b>854</b>

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, stravné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 150</b>	<b>1 200</b>
Poradenstvo so zostavením účtovnej závierky (rok 2014: audit)	1 150	1 200
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>1 150</b>	<b>1 200</b>



## 7. Pôžičky

Štruktúra pôžičiek, ktoré sú vykázané ako záväzky voči materskej spoločnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Dlhodobé pôžičky spolu				<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
				0	200 000
				0	43 000
Krátkodobé pôžičky spolu				<u>0</u>	<u>243 000</u>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b>					
				<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Spolu</b>				<u>0</u>	<u>243 000</u>

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	geol.prieskum		tlač		iné		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovenská republika	2 983 329	1 761 351	0	83	490	16 380	2 983 819	1 777 814
Česká republika	393	660	0	0	6 335	0	6 728	660
Poľská republika	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<u>2 983 722</u>	<u>1 762 011</u>	<u>0</u>	<u>83</u>	<u>6 825</u>	<u>16 380</u>	<u>2 990 547</u>	<u>1 778 474</u>



## 2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>6 740</b>	<b>14 323</b>
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 577</b>	<b>9 165</b>
poistné plnenie	1 248	7 063
refakturácie	0	0
iné	329	2 102
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>5 163</b>	<b>5 157</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 147</i>	<i>5 147</i>
kurzové zisky realizované	688	688
kurzové zisky nerealizované	4 460	4 460
<i>Ostatné položky finančných výnosov</i>		
úroky z bankového účtu	16	10

## 3. Čistý obrat

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

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 169 992	1 595 460
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	-179 445	183 014
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	14 324
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>2 990 547</b>	<b>1 792 798</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:



GEOFOS, s.r.o.,  
Veľký diel 3323, 010 08 Žilina  
tel. : 041/ 5652 747, 5655 249, fax : 041/5686126  
e-mail : [geofos@vud.sk](mailto:geofos@vud.sk)      [www.geofos.sk](http://www.geofos.sk)

IČO:36006980  
DIČ: 2020451257

Názov položky	2014	2013
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 789 111</b>	<b>1 113 122</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 277</i>	<i>3 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	5 277	3 000
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 783 833</i>	 <i>1 110 122</i>
náklady na software	0	0
cestovné	27 010	19 180
Nájomné	50 987	33 434
Prenájom (lízing)	23 945	15 919
náklady na opravy a udržiavanie	13 841	20 369
náklady na poradenské a podporné služby od spriaznených osôb	56 660	84 525
náklady na nakupované poddodávky z geolog.činnosti od spriaznených osôb	467 535	109 431
náklady na nakupované poddodávky z geolog.činnosti	1 104 837	799 499
náklady na telefóny	8 511	8 111
semináre, školenia, poradenstvo	978	5 021
kopírovanie, skenovanie, reprograf.práce	5 243	4 144
repre	314	1 204
Ostatné	23 973	9 285
 <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	 <b>57 303</b>	 <b>5 155</b>
poistné majetku	2 678	1 675
dary	0	4
Iné	54 625	3 476
 <b>Finančné náklady, z toho:</b>	 <b>4 897</b>	 <b>4 012</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 274</i>	<i>714</i>
nerealizované kurzové straty	0	91
realizované kurzové straty	1 274	623
 <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	 <b>3 623</b>	 <b>3 298</b>
Nákladové úroky	0	0
nákladové úroky (od materskej spoločnosti)	3 102	2 941
bankové poplatky	521	357



## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	169 956	37 390	22,00 %	20 968	4 823	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	118 957	26 171	15,40 %	34 596	7 957	37,95 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 215	-1 367	-0,80 %	-457	-105	-0,50 %
2014:Odpočet daňovej straty	-45 355	-9 978	-5,87 %	-55 107	-12 675	-60,45 %
Spolu	237 343	52 216	30,72 %	0	0	0,00 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>52 216</b>	<b>30,72 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>
Odložená daň z príjmov		-30 742	-18,09 %		-3 647	-17,39 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>21 474</b>	<b>12,64 %</b>		<b>-3 647</b>	<b>-17,39 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	43
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0



## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2014	2013
Prenajatý majetok	17 588	17 588
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	110 868	110 868

### *Najatý majetok*

- Spoločnosť má administratívne priestory (299,83 m<sup>2</sup>) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je jednomesačná. Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote. Predpokladané náklady na ročné nájomné za rok 2014 vrátane služieb, súvisiacich s prenájomom predstavuje približne 17.487 € (rok 2013: 17 478 €).

### *Ostatné finančné povinnosti*

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má uzatvorené 2 zmluvy na poskytnutie kopírovacieho zariadenia na rozmnžovacie služby. Predpokladané ročné náklady z týchto zmlúv sa odhaduje na sumu 5.000 €.
- Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na dobu neurčitú na zabezpečenie prístupu do dátovej siete. Ročné náklady na tieto služby predstavujú približne 2.760 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť poisťné na havarijné poistenie motorových vozidiel. Ročné poisťné predstavuje na rok 2014 čiastku 1.675 €.
- Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na operatívny prenájom úžitkového automobilu na dobu určitú 48 mesiacov do 22.2.2014, predpokladané ročné nájomné závisí od počtu najazdených kilometrov (odhad: 5 424 €).
- Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na operatívny prenájom osobného vozidla na dobu určitú do 26.09.2015. Ročné nájomné závisí od počtu najazdených kilometrov (odhad: 2.607 €).
- Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na operatívny prenájom osobného vozidla na dobu určitú do 03.01.2015. Ročné nájomné závisí od počtu najazdených kilometrov (odhad: 7.886 €).
- Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na operatívny prenájom osobného vozidla na dobu určitú do 28.03.2018. Ročné nájomné závisí od počtu najazdených kilometrov (odhad: 4.501 €).
- Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na operatívny prenájom osobného vozidla na dobu určitú do 4.4.2018. Ročné nájomné závisí od počtu najazdených kilometrov (odhad: 7.075 €).
- Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na operatívny prenájom osobného vozidla na dobu určitú do 22.12.2018. Ročné nájomné závisí od počtu najazdených kilometrov (odhad: 4.115 €).
- Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na operatívny prenájom osobného vozidla na dobu určitú do 22.12.2018. Ročné nájomné závisí od počtu najazdených kilometrov (odhad: 4.022 €).
- Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na podporné služby a poradenstvo so spriaznenou osobou. Predpokladané náklady na túto činnosť za rok 2014 predstavujú približne 56.000 €.
- Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na monitoring dopravných prostriedkov. Ročné náklady na túto činnosť predstavujú 541 €.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.



GEOFOS, s.r.o.,  
Veľký diel 3323, 010 08 Žilina  
tel. : 041/ 5652 747, 5655 249, fax : 041/5686126  
e-mail : [geofos@vud.sk](mailto:geofos@vud.sk) [www.geofos.sk](http://www.geofos.sk)

IČO:36006980  
DIČ: 2020451257

#### M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (sumy v tabuľke sú uvedené v ocenení bez DPH). Ide o transakcie podľa obvyklých podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
<b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b>			
nákup služieb	01	0	0
<b>Transakcie s osobami konsolidovaného celku Arcadis CZ</b>			
nákup poradenských a podporných služieb Arcadis CZ	01	56 660	80 246
úver	08		243 000
úroky z úveru	08		2 584
<b>Transakcie s konateľmi</b>			
predaj služieb	01	37 307	29 804
Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:			
	31. 12. 2014	31. 12. 2013	
Pohľadávky z obchodného styku	131 637	111 868	
<b>Spolu aktíva</b>	<b>131 637</b>	<b>111 868</b>	
Záväzky z obchodného styku	348 014	141 228	
<b>Spolu pasíva</b>	<b>348 014</b>	<b>141 228</b>	

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

#### O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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



Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2013				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 959	0	0	0	9 959
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 958	0	0	0	3 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	403 783	0	0	11 584	415 367
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	24 584	148 482	0	-24 584	148 482
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>442 284</b>	<b>148 482</b>	<b>0</b>	<b>-13 000</b>	<b>577 766</b>

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2012				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 959	0	0	0	9 959
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 958	0	0	0	3 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	641 044	0	0	-237 261	403 783
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-237 261	24 584	0	237 261	24 584
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>417 700</b>	<b>24 584</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>442 284</b>



**GEOFOS, s.r.o.,**  
Veľký diel 3323, 010 08 Žilina  
tel. : 041/ 5652 747, 5655 249, fax : 041/5686126  
e-mail : [geofos@vud.sk](mailto:geofos@vud.sk)      [www.geofos.sk](http://www.geofos.sk)

IČO:36006980  
DIČ: 2020451257

<b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	13 000
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11 584
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>24 584</b>

O naložení s výsledkom hospodárenia (ziskom) za účtovné obdobie 2014 vo výške 148.482 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Zisk v sume 148.482 € ponechať nerozdelený a preúčtovať na účet nerozdelených ziskov minulých období.