

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015

A. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI:

| | |
|----------------------------------|---|
| Obchodné meno účtovnej jednotky | GEODIS SLOVAKIA, s.r.o. |
| Sídlo účtovnej jednotky | Kapitulská 12 974 01 Banská Bystrica |
| Pracovisko divízia fotogrametrie | Dúbravská 9 841 04 Bratislava |
| IČO | 31595537 |
| DIČ | 2020454271 |
| IČ DPH | SK2020454271 |

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02.09.1993 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica, vložka číslo 1533/S dňa 26.11.1993.

Hlavným predmetom hospodárskej činnosti je :

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti
- geodetické a kartografické práce
- reklamná a propagačná činnosť
- lízingová činnosť
- technické poradenstvo v oblasti geodézie, optiky a kartografie
- automatizované spracovanie dát
- činnosť organizačných poradcov
- vydávanie periodických a neperiodických publikácií
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 10 | 25 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 4 | 19 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 3 |

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :
Účtovná závierka za rok 2014 nebola do zostavenia závierky za rok 2015 schválená.

Zverejnenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :
Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 31.03.2015.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

Právna forma : spoločnosť s ručením obmedzeným

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Jediný spoločník spoločnosti GEODIS BRNO, spol. s. r. o.
Lazaretní 11/a
615 11 Brno, Česká republika
IČO : 00559709

Výška základného imania 6 639,00 €.

Výška podielu na základnom imaní

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| GEODIS BRNO spol. s r.o. | 6 639 | 100 | 100 | 100 |

C. Informácia o konsolidovanom celku - nie je konsolidovaný

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Na základe výpisu z obchodného registra je materská spoločnosť GEODIS BRNO SPOL. S R.O. vedená na Krajskom súde v Brne ako spoločnosť v insolvenčii pod spisovou značkou KSBR 24 (40) INS 25851/2013-A, na základe insolvenčného návrhu z 11.3.2014 podľa ustanovenia § 107 českého Insolvenčného zákona.

Spoločnosť GEODIS SLOVAKIA, s.r.o. nevie predpokladať výsledok insolvenčného konania vedeného voči materskej spoločnosti GEODIS BRNO SPOL. S R.O., ani postoj odberateľov, či dodávateľov na uvedenú skutočnosť, a teda nevie odhadnúť vplyv na nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

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

V účtovnom období 2015 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas minulého aj súčasného účtovného obdobia konzistentné.

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

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

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

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

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

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s obstaraním majetku. Opatrebovanie hmotného a nehmotného investičného majetku sa vyjadruje formou oprávok. Odpisy vykonáva software na základe odpisového plánu, ktorý je jeho súčasťou. Metóda účtovného odpisovania je lineárna.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby jeho využívania maximálne päť rokov. Odpisuje sa prvým dňom mesiaca, kedy bol majetok zaradený do užívania. Software sa odpisuje štyri roky rovnomernou metódou.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400,00 € sa účtuje ako ostatné služby a odpisuje sa jednorázovo.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby jeho využívania. Odpisuje sa prvým dňom mesiaca, kedy bol majetok zaradený do užívania. Budovy a stavby sa odpisujú rovnomerne dvadsať respektíve štyridsať rokov. Samostatné hnutelné veci a súbory samostatných hnutelných vecí štyri, šesť, osem, respektíve dvanásť rokov. Dopravné prostriedky zakúpené formou finančného leasingu sa odpisujú rovnomerne pomernou časťou istiny pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu. Ostatné platby sa účtujú výsledkovo podľa druhu platby leasingu. Súčasťou ocenenia nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,00 € sa účtuje ako spotreba materiálu a odpisuje sa jednorázovo.

Zásoby – tovar obstarané kúpou. Pri účtovaní zásob používa spoločnosť metódu A. Tovar na sklade pri jeho vyskladnení sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom. Tento priemer sa prepočítava pri každom prijímaní tovaru. Náklady súvisiace s jeho obstaraním, napríklad prepravné, sa vypočítajú priemerným nákladom s dovozom tovaru na jeden kilometer krát počet kilometrov. Pri prechodnom, prípadne trvalom znížení hodnoty tovaru na skladoch sa tvorí opravná položka vo výške znehodnotenia tovaru.

Pohľadávky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou. Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam, pri ktorých hrozí riziko, že nebudú uspokojené. Na pohľadávky po splatnosti 365 dní, pokiaľ hrozí riziko neuspokojenia sa tvorí 100% opravná položka. Ku dňu účtovnej závierky sa pohľadávky v cudzej mene prepočítavajú referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS a kurzové rozdiely sa účtujú výsledkovo.

Krátkodobý finančný majetok predstavuje peňažné prostriedky v banke a v pokladnici. Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky v cudzej mene sa oceňujú kurzom banky dňom ich nákupu. Tento kurz je platný až do ich vyčerpania, FIFO metóda. Ku dňu účtovnej závierky sa valuty prepočítajú kurzom NBS alebo ECB a zaúčtujú sa výsledkovo. Bankové operácie v iných menách sa oceňujú kurzom NBS alebo ECB dňom

uskutočnenia účtovného prípadu. Pri prevodoch finančných prostriedkov medzi bankovými účtami spoločnosti je hodnota rovnaká.

Ceniny sú stravné lístky a oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

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

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.

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Rozdiel v hodnote záväzkov zistený pri ich inventarizácii sa v účtovnej závierke zaúčtuje v jeho novozistenom ocenení. Závazky v cudzej mene sa prepočítajú na euro dňom predchádzajúcim dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným výmenným kurzom NBS alebo ECB. Ku dňu účtovnej závierky sa závazky v cudzej mene prepočítavajú referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS a kurzové rozdiely sa zaúčtujú výsledkovo.

Rezervy sa tvoria na základe zásady opatrnosti na známe riziká a straty z podnikania na konkrétny účel. Účtujú sa až keď vznikne dôvod na ich existenciu. Rezervy sa použijú len na ten účel, na ktorý boli vytvorené. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Výpočet rezervy je kvalifikovaný odhad výdavku za obdobie, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Programové vybavenie vypočíta niektoré rezervy podľa zákonných ustanovení, ktoré sú využívané podľa možností softvéru ako napríklad rezervy na nevyčerpanú dovolenku a odvody. Pri rozpustení rezerv sa ocenenie upraví na presnú sumu. Pokiaľ je výška rezervy ku dňu uzavretia účtovných kníh známa, je pri účtovaní použitá.

Ku **kontrolovaným transakciám** dochádza s GEODIS Brno spol. s r.o., ktorý je 100 % vlastníkom spoločnosti GEODIS SLOVAKIA, s.r.o., a aj s ďalšími dcérskymi spoločnosťami spoločnosti Geodis Brno spol. s r.o. : Geodis Austria, Argus Geo Systém, Photomap a GB geodezie. Metóda na určenie ceny je v súlade s § 18 ods.2 písmeno a, teda vychádza z porovnania rovnakých, prípadne podobných transakcií medzi nezávislými osobami v kombinácii s metódou zvýšených nákladov podľa § 18 ods.2 písm. c).

Údaje vykázané na strane aktív súvahy v euro.**Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

Na majetok nie je zriadené žiadne záložné právo ani obmedzenie s ním akokoľvek nakladať.

Prehľad pohybov a oprávok dlhodobého nehmotného majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------|------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniiteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 44 856 | | | | | | 44 856 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 44 856 | | | | | | 44 856 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 27 412 | | | | | | 27 412 |
| Prírastky | | 5 982 | | | | | | 5 982 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 33394 | | | | | | 33 394 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 444 | | | | | | 17 444 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 11 462 | | | | | | 11 462 |

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|--------------|-------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 44 856 | | | | | | 44 856 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 44 856 | | | | | | 44 856 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 21 431 | | | | | | 21 431 |
| Prírastky | | 5 981 | | | | | | 5 981 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 27 412 | | | | | | 27 412 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 23 425 | | | | | | 23 425 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 17 444 | | | | | | 17 444 |

Prehľad pohybov a oprávok dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 27 483 | 299 881 | | | | | | 327 364 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | 132 001 | | | | | | 132 001 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 27 483 | 167 880 | | | | | | 195 363 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 10710 | 251 994 | | | | | | 262 704 |
| Prírastky | | 1 375 | 29 396 | | | | | | 30 771 |
| Úbytky | | | 132 001 | | | | | | 132 001 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 12 085 | 149 389 | | | | | | 161 474 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--------|--------|--|--|--|--|--|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 773 | 47 887 | | | | | | 64 660 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 15 398 | 18 491 | | | | | | 33 889 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | | |
|---|--|--------|--|--|--|------------------|------------------------------|--|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí | Pestova- tel'ské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM . | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 27 483 | 308 187 | | | | | | 335 670 |
| Prírastky | | | 10 308 | | | | 10 308 | | 20 617 |
| Úbytky | | | 18 614 | | | | 10 308 | | 28 922 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 27 483 | 299 881 | | | | | | 327 364 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 9 335 | 244 715 | | | | | | 254 050 |
| Prírastky | | 1 375 | 25 893 | | | | | | 27 268 |
| Úbytky | | | 18 614 | | | | | | 18 614 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 10710 | 251 994 | | | | | | 262 704 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--------|--------|--|--|--|--|--|--------|
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 18 148 | 63 472 | | | | | | 81 620 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16 773 | 47 887 | | | | | | 64 660 |

Zásoby

Na konci účtovného obdobia spoločnosť nevlastnila žiadne zásoby..

Informácie o zásobách – bežné účtovné obdobie

| | Tovar | Materiál | Spolu |
|---------------------------------|----------------|----------|----------------|
| Stav na začiatku obdobia | 491 323 | 0 | 491 323 |
| Prírastky | 755 213 | | 755 213 |
| Úbytky | 1 246 536 | | 1 246 536 |
| Presuny | | | |
| Stav na konci obdobia | 0 | 0 | 0 |

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 hodnotu tovaru na ceste vo výške 0,- EUR.

Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby | 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 |
| a | b | c | d | e | f |
| Tovar | 31 714 | | | 31 714 | 0 |
| Zásoby spolu | 31 714 | | | 31 714 | 0 |

Opravné položky k zásobám boli vytvorené k tovarom, pri ktorých sa z dôvodu rýchlych a niekedy neočakávaných zmien v technológiách predávaného sortimentu predpokladá čiastočné, prípadne úplne zníženie ich hodnoty.

Poistenie majetku

Spoločnosť má podpísané zmluvy s poisťovňou Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. a Kooperatíva, a.s. Vienna Insurance Group. Poistené hnutelné veci ako napríklad tovar, motorové vozidlá, prístroje, vybavenie kancelárií sú poistené štandardným poistením.

Pohľadávky**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|-------------------|---|--|--|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 110 800 | 214 436 | | 5 534 | 319 702 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | 141 092 | | | 141 092 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | 55 228 | | | | 55 228 |
| Pohľadávky spolu | 166 028 | 355 528 | | 5 534 | 516 022 |

Tvorbu aj zaúčtovanie opravných položiek predstavujú pohľadávky pri ktorých hrozí riziko, že nebudú uspokojené.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 164 819 | 555 082 | 719 901 |

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | 141 092 | 141 092 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 245 | | 245 |
| Iné pohľadávky | 53 | 55 859 | 55 912 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 165 117 | 752 033 | 917 150 |

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 1 708 | 12 191 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 50 369 | 251 609 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 52 077 | 263 800 |

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| poistenie | 1 518 | 3 393 |
| internet, telefónne poplatky | 109 | |
| licenčné poplatky, odb. literatúra | 10 343 | 10 163 |
| nájomné | 1 651 | 2 672 |
| spotreba a iné služby | | |
| Spolu | 13 621 | 16 228 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| dohad na výnos | 0 | 162 644 |
| Spolu | 0 | 162 644 |

Údaje na strane pasív súvahy v €

Základné imanie 6 639,00 €

Nakoľko sa Valné zhromaždenie spoločnosti nekonalo, bola strata vytvorená v roku 2014 preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 110 926 |
| Rozdelenie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých období | 110 926 |
| Spolu | 110 926 |

Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 2664 | 2 251 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2664 | 2 251 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 58 795 | 369 462 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 31 655 | 342 529 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 27 140 | 26 933 |

Informácie o rezervách

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| nevyčerp. dovolenky (mzda) | 22 715 | 6 169 | 18 094 | 4 621 | 6 169 |
| nevyčerp. dovolenky (odvody) | 7 518 | 1 861 | 5 994 | 1 524 | 1 861 |
| účt. závierka / audit | 3 000 | | 3 000 | | 0 |
| | | | | | |
| Spolu | 33 233 | | | | 8 030 |

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Nevyčerpané dovolenky | 23 392 | 22 715 | 23 392 | | 22 715 |
| Nevyčerp. dovolenky-poistné | 6 760 | 7 518 | 6 760 | | 7 518 |
| Zostavenie účtovnej závierky | 3 000 | 3 000 | 3 000 | | 3 000 |
| Zverejnenie účtovnej závierky | 100 | | | 100 | |
| Ostatné rezervy | | | | | |
| Spolu | 33 252 | 33 233 | 33 152 | 100 | 33 233 |

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 2 251 | 1 746 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 723 | 3 521 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 723 | 3 521 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 310 | 3 016 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 664 | 2 251 |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

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: | | 42 212 |
| odpočítateľné | | 33 301 |
| zdaniteľné | | 8 911 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | 77 011 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | | 24 308 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | 7449 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |

| | | |
|--------------------------------|--|--|
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť neúčtovala z dôvodu opatrnosti, resp. neistoty o dostatočných daňových základoch v budúcnosti.

Informácie o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii zásob, z toho: | 524 | 1 273 |
| aktivácia vedľajších obstarávacích nákladov skladu | 524 | 1 273 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti | 981 203 | 2 797 665 |
| predaj majetku | 22 968 | 1 000 |
| predaj služieb fotogrametria | 293 172 | 1 320 544 |
| predaj služieb servis a iné | 21 384 | 59 902 |
| predaj tovaru | 629 716 | 1 397 765 |
| ostatné prevádzkové výnosy | 13 439 | 18 454 |
| Finančné výnosy, z toho: | 7 | 75 |
| kurzové zisky | 3 | 69 |
| výnosové úroky | 4 | 6 |
| Výnosy spolu: | 981 210 | 2 799 013 |

Informácie o nákladoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady na hospodársku činnosť, z toho: | 1 782 913 | 2 879 132 |
| náklady na audítorské služby | | 3 575 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby: | 259 641 | 1 043 663 |
| služby fotogrametrie | 104 424 | 792 765 |
| služby managementu, poradenstvo | 77 560 | 32 778 |
| opravy a udržiavanie majetku | 11 126 | 21 779 |
| cestovné náhrady | 3 173 | 8 469 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| náklady na reprezentáciu | 1 605 | 3 760 |
| nájomné | 25 676 | 47 682 |
| služby telefónnych operátorov, internet | 7 568 | |
| prezentácia na výstavách, inzercia, reklama | 7 701 | 34 816 |
| právnické a exekútorské služby | 11 308 | 19 382 |
| ostatné služby | 9 500 | 85 232 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti: | 1 523 272 | 1 832 470 |
| nákup tovaru, opravné položky | 804 033 | 1 091 952 |
| spotreba energie, PHM, kancelárske potreby, propagačné predmety a iné | 34 923 | 58 994 |
| mzdové a sociálne náklady | 283 357 | 577 669 |
| dane a poplatky | 1 757 | 2 476 |
| ostatné hospodárske náklady | 14 976 | 68 129 |
| odpisy majetku | 30 385 | 33 250 |
| opravné položky k pohľadávkam | 353 841 | |
| Náklady na finančnú činnosť, z toho: | 7 617 | 20 243 |
| kurzové straty | 366 | 2 176 |
| Ostatné významné položky nákladov z finančnej činnosti, z toho: | 7 251 | 18 067 |
| poistenie, poplatky PU, úroky | 7 251 | 18 067 |
| Náklady celkom | 1 790 530 | 2 899 375 |

Daň z príjmu

Je vypočítaná z hospodárskeho výsledku pred zdanením, upravená o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu dočasných a trvalých úprav základu dane. Sadzba dane je 22%.

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -809 320 | x | x | - 100 362 | x | x |
| teoretická daň | x | -178050 | 22 | x | -22 080 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 373178 | 82099 | 22 | 43 116 | 9 486 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -1 591 | -350 | 22 | - 19 766 | -4 349 | 22 |

| | | | | | | |
|--|---------|---------|----|----------|---------|----|
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 437 733 | -96 301 | 22 | - 77 012 | -16 942 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 2 880 | x | x | 2 880 | x |
| Odložená daň z príjmov | x | x | x | x | 7 449 | 22 |
| Celková daň z príjmov | x | 2 880 | x | x | 2 880 | x |

Konštrukcia základu dane

| | |
|--|--------------------|
| VÝNOSY: | 981 208,92 |
| NÁKLADY (bez 591,592): | 1 790 529,06 |
| HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM: | -809 320,14 |
| PRIPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY: | 373 178,21 |
| ODPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY: | 1 591,32 |
| ZÁKLAD DANE: | -437 733,25 |
| SADZBA DANE: | 22 |
| DAŇ : | - 96 301,32 |
| DAŇ NA ÚHRADU (daňová licencia) : | 2 880,00 |

| | |
|--|-----------------|
| PREDDAVKY NA DAŇ Z PRÍJMU - zaplatené | |
| DAŇOVÝ PREPLATOK - / NEDOPLATOK + | 2 880,00 |

Pripočítateľné položky:

| účet | účtovný prípad | úprava ZD | riadok v DP | tabuľka DP /riadok |
|--------|---|-----------|-------------|--------------------|
| 501 90 | nadspotreba PHM | 1516,82 | 130 | A/3 |
| 513 | reprezentačné | 1604,80 | 130 | A/6 |
| 547 90 | tvorba OP k pohľadávkam - nedaňové | 350704,40 | 130 | A/9 |
| 518 90 | nenákladové služby | 486,11 | 130 | A/16 |
| 501 90 | ostatné nenákladové položky | 1915,79 | 130 | A/16 |
| 548 60 | členské príspevky | 1229,50 | 130 | A/16 |
| 548 90 | ostatné nenákladové položky | 343,89 | 130 | A/16 |
| 545 10 | pokuty, penále | 99,39 | 130 | A/16 |
| 518 90 | sumy nezaplatené v r.2015/poradenstvo | 3000,00 | 140 | |
| 551 10 | účt. odpisy prevyšujú daňové | 12172,95 | 150 | B |
| | záväzky po splatnosti | 4,56 | 180 | |
| 547 10 | zrušenie OP k pohľadávkam - odpísané daňovo | 100,00 | 180 | |

373 178,21

Odpočítateľné položky:

| účet | účtovný prípad | úprava ZD | riadok v DP | tabuľka DP /riadok |
|--------|--------------------------------------|-----------------|-------------|--------------------|
| 662 | úroky PU zdanené | 3,97 | 240 | |
| 547 90 | zrušenie OP k pohľadávkam - nedaňové | 1587,65 | 290 | |
| | | 1 591,62 | | |

Informácie o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6 639 | | | | 6 639 |
| 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 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 8 647 | | | | 8 674 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 350 529 | | | | 1 350 529 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | -110 926 | | | -110 926 |
| Výsledok hospod. bežného účtovného obdobia | -110 926 | -812 201 | 110 926 | | -812 201 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyz. osoby- podnikateľa | | | | | |

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6 639 | | | | 6 639 |
| 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 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 8 647 | | | | 8 647 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 331 891 | 18 638 | | | 1 350 529 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia | 18 638 | - 110 926 | | -18 638 | -110 926 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa | | | | | |

Informácia o obchodovaní so závislými osobami

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba | Náklady | | Výnosy | |
|------------------|------------------|--------|-------------------|---------------|
| | Tovar | Služby | Tovar | Služby |
| GB geodezie | | | 18 825,08 | |
| Photomap | 12 138,00 | | 171,50 | 720,00 |
| Geodis Austria | 11 768,70 | | 81 300,49 | |
| Spolu | 23 906,70 | | 100 297,07 | 720,00 |

Prehľad záväzkov a pohľadávok voči spriazneným osobám:

| Spriaznená osoba | Pohľadávky | Záväzky |
|------------------|-------------------|---------------|
| Geodis BRNO | 141 091,99 | |
| Geodis Austria | 204 944,97 | |
| Geodis Romania | | 296,20 |
| Argus Geo Systém | 143 910,91 | |
| Spolu | 489 947,87 | 296,20 |

Skutočnosti, ktoré nastali po dni zostavenia účtovnej závierky

Po dni uzatvorenia účtovných kníh nenastali žiadne závažné skutočnosti, ktoré by mohli zásadným spôsobom ovplyvniť hospodársky výsledok a výkazy za rok 2015. Dátum zatvorenia účtovných kníh bol **08.02.2016**.