

ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť Geotechnik Sk, s.r.o. bola založená notárskou zápisnicou dňa 16.5.2005. Do Obchodného registra vedeného Okresným súdom Žilina bola zapísaná dňa 01.07.2005 do Oddielu Sro, Vložka číslo: 16386/L.

ČI. I (1) (5) Všeobecné informácie

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Geotechnik Sk, s.r.o

Sídlo účtovnej jednotky: Západná 11, 010 04, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Opis hospodárskej činnosti:

inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
 vykonávanie odbornej činnosti vo výstavbe v kategórii statika stavieb
 veľkoobchod v rozsahu voľných živností
 maloobchod v rozsahu voľných živností
 sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
 organizovanie kurzov, školení a seminárov
 organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
 reklamná činnosť a propagačná činnosť
 prekladateľská a tlmočnická činnosť
 kancelárske a sekretárske služby vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb
 spracovanie údajov
 poradenská služba k technickému vybaveniu počítača /hardware/
 poradenské služby a dodávanie programového vybavenia počítača /software/
 činnosti súvisiace s prevádzkou počítačov
 grafické práce na počítači
 podnikateľské poradenstvo
 konštruktérske práce
 prednášková a konzultačná činnosť
 demolácie, zemné práce a prípravné práce pre stavbu
 prenájom hnuteľných vecí
 výskum a vývoj v oblasti prírodných vied
 technické testovanie, meranie a analýzy
 sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
 správa bytového/nebytového fondu
 obstarávanie služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu
 prenájom hnuteľných vecí
 prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
 poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
 prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
 čistiace a upratovacie služby
 Hydrogeologický prieskum
 Inžinierskogeologický prieskum
 Geologický prieskum životného prostredia
 Monitorovanie geologických faktorov životného prostredia
 Sanácia geologického prostredia
 Sanácia environmentálnej záťaže
 Odborný geologický dohľad pri sanácii geologického prostredia a sanácii environmentálnej záťaže
 Vypracovanie geologickej štúdie a odborného geologického posudku

ČI. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

ČI. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

ČI. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 19.12.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna mimoriadna priebežná**Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti**

Jediný konateľ spoločnosti Geotechnik Sk, s.r.o.
 Ing. Boris Vrábel, PhD.
 Suvorovova 9
 V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.
 Žilina
 Vznik funkcie: 01.07.2005

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie**Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovná závierka k 31.12.2016 bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatreniami Ministerstva financií Slovenskej republiky, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky pre malé účtovné jednotky za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Jedná sa o informácie o transakciách, ktoré dlhodobo nie sú vykázané v súvahe, a preto je kvôli transparentnosti potrebné uviesť ich vplyv (pozitívny alebo negatívny) na finančnú situáciu účtovnej jednotky. Nepatrí sem bežné obstarávanie dlhodobého majetku a zásob, bežné opravy a údržba, bežné finančné transakcie.

Čl. III (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
------------	----------------------	-----------------	----------------

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu a pod.).
 Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu a pod.).
 Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.
 Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu a pod.).
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu a pod.).
6. Záväzky pri ich prevzatí	x	
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	Pohľadávky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňuje menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou. Účtovná jednotka v účtovnom roku netvorila opravné položky k pohľadávkam.
3. Záväzky pri ich vzniku	x	Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	X	Prenajatý majetok sa oceňuje menovitou hodnotou pri jeho vzniku.
2. Daň z príjmov - splatná	X	Sadzba dane za rok 2016 vo výške 22%

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je do 1 700,00 eur sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je do 2 400,00 eur sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4	1/4	R-1
Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	4	1/4	R-1
Dopravné prostriedky	4	1/4	R-1
Ostatné zariadenia - elektrocentrála a zaťažovací most	12	1/12	R-3
Polyfunkčný dom Závodie	20	1/20	R-4
TZ prístrešok na auta	20	1/20	R-4
Kuchynský nábytok - vstavané spotrebiče a Valencia - 3 kreslo	6	1/6	R-2
Softvér	4	1/4	R-1

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
Zrušenie rezervy na záruky - ukončené záruky	224 976	
Odúčtovanie úrokov z dlhopisov - predchádzajúce obdobie	-13 173	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

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.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Úver dlhodobý	2 821	8 558
Záväzky zo sociálneho fondu	1 085	1 025

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch**

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Prenajatý majetok	11 700	9 275
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu	621	8 071
Iné položky	5 836	8 753

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy

Druh cenného papiera	Počet (BO)	Hodnota (BO)	Počet (PO)	Hodnota (PO)
Dlhopisy I. 22.6.2016 do 22.6.2019	104	104 311		
Dlhopisy II. od 30.5.2016 do 30.11.2017	113	113 590		
Dlhopisy III. od 13.10.2015 do 21.1.2018	100	103 690	100	102 605
Dlhopisy IV. od 1.6.2015 do 1.6.2018	100	100 543	100	102 748

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Spotrebný úver na osobné vozidlo Tatra Leasing	5 228	7 961

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Nerozdelený zisk minulých rokov	477 142	1 016 657
Preúčtovanie zisk r. 2015	324 809	
Rozdelenie zisku 2006,2007,2008	-751 318	
Prírastky r.2016	224 976	
Úbytky r. 2016	-13 173	