

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo**

GEOTRADE s.r.o
Plzenska 53
04011 Košice

1. Hlavná činnosť spoločnosti: cestovná kancelária, sprostredkovateľská činnosť, prevádzkovanie pohostinstva.

2. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Spoločnosť bola založená v júni 2004 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Košice I.

4. Spoločnosť nemá ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka žiadnych zamestnancov.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 31.01.2018.

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľom spoločnosti sú

Informácie o štruktúre spoločníkov, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolutne	v %	
Ing. Ladislav Kunák, CSc.	2656	80	80
Kunáková	663	20	20
Spolu	3319	100	100

C. 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

/b/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neobstarala dlhodobý a hmotný a nehmotným majetok.

/c/ Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neúčtovala o cenných a papieroch a podieloch.

/d/ Zásoby, /e/ Zákazková výroba, /f/ Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neúčtovala o uvedených položkách

/g/ 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.

/h/ Peňažné prostriedky a ceniny

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

/i/ 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.

/j/ Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výšku, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

/k/ 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 v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

/l/ Odložené dane

Odložené dane ú odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok/ sa vzťahujú na:

a/dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b/ možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c/ možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

/m/ 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.

/n/ Emisné kôty, /o/ Dotácie zo štátneho rozpočtu, /p/ Prenájom / lízing /

Spoločnosť neúčtovala o týchto položkách.

Poznámky Úč. POD 3 - 1

/q/ Deriváty, /r/ Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala o týchto položkách.

/s/ Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej ta 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 eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenie účtovného prípadu.

/t/ Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

D. Ďalšie informácie

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti
Účtovníctvo vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Peňažné údaje sú uvedené v EUR, pokiaľ nie je určené inak.

E. INFORMACIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍ SÚVAHY**Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť nerealizuje výskum a vývoj

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	3850	0	3850
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3850	0	3850

GEOTRADE s.r.o.

Poznámky k ÚZ k 31.1.2017

IČO:36583073

DIČ: 2031865571

Poznámky Úč. POD 3 - 1

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4362	7591
Bežné bankové účty	347	589
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4709	8180

Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé z toho:	0	44
Príjmy budúcich období, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Na účtoch časového rozlíšenia Spoločnosť neučtuje žiadnu položku.

F. Údaje vykázané na strane pasív súvahy:**Informácie o vlastnom imaní:**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia

Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za úpísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond/ nedeliteľný fond/z kapital.vkladov					
Oceňovacie rozdiely z % majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účtov					
Oceňovacie rozdiely z % pri zlúčení, splynuté a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	13969				13969
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	167				167

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		

Závazky zo zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov a služieb napr. A		Typ výrobkov, tovarov a služieb napr. B		Typ výrobkov, tovarov a služieb napr. C	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
služby	7350	8320				
Spolu	7350	8320				

Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7350	8320
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazok		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7350	8320

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Prehľad o nákladoch náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a mimoriadne náklady:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby z toho:		

Náklady voči audítorovi, aud.spoloč z toho: náklady za overenie individuálnej úz		
iné uisťovacie auditórske služby		
súvisiace auditórske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné ne auditórske služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Drobný materiál	2188	1763
Spotreba energií	0	0
Ostatné náklady	4200	4308
Telefón, internet	0	0
Finančné náklady z toho:		
Ostatné finančné náklady z toho:		
Mimoriadne náklady z toho:		

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	647	x	x	2249	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		