

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 9 1 7 2 1

IČO 4 6 1 3 9 5 6 7

GEOAQUA, s.r.o.**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

GEOAQUA, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola dňa 04.05.2011 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel Sro, vložka č. 27635/V. Spoločnosť sídli v Košiciach, Gemerská 3, Slovenská republika, identifikačné číslo 46 139 567.

V roku 2017 neboli žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je: Prípravné práce k realizácii stavby, uskutočňovanie stavieb a ich zmien, dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Peter Cengel	5000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	5000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Peter Cengel

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená 29.6.2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné:

a) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

c) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

d) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% zisku po zdanení až do výšky 10% základného imania.

e) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar obsahujú daň z pridanej hodnoty, Spoločnosť nie platiteľom dane z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

f) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. O odloženej dani (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) spoločnosť neúčtuje.

g) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtovala o oprave chýb minulých období - doúčtovaní licencie za roky 2014 a 2015 a dane za rok 2016 .

3. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 341	9 549
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	110	0
Peniaze na ceste		
Spolu	13 451	9 549

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo ani krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať máme.

4. VLASTNE IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené zo 100% podielov plne upísaných a splatených.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk		4 749
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	
Prídelenie do zákonného rezervného fondu	238	
Vyrovnanie neuhradenej straty minulých rokov	200	
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	4 311	
Spolu	4 749	

5. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	276	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	276	0
Záväzky z obchodného styku	220	0
Daňové záväzky a dotácie	56	0
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa nemáme.

6. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky a nevedie žiadne súdne spory.
Nemáme žiadne podmienené záväzky ani majetok.

7. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	služby - stavba		Iné tržby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	49 780	9 070	0	0
Spolu	49 780	9 070	0	0

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	34 023	4 321
služby	34 023	4 321
Finančné náklady, z toho:	73	0
bankové poplatky	73	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 913	x	x	4 748	x	x
teoretická daň	x	1 242	21	x	1 045	22
Daňovo neuznané náklady	0	0	21	0	0	22
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	22
Spolu	5 913	0	21	4 748	0	22
Splatná daň z príjmov	x	1 242	21	x	1 045	22
Licencia z minulých rokov	x	0	21	x	960	22
Celková daň z príjmov	x	1 242		x	85	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov nepoberali žiadne príjmy ani výhody.

8. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonný rezervný fond				238	238
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			4 311	4 311
Neuhradená strata minulých rokov	-200			200	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 749	3 626		-4 749	3 626
Vyplatené dividendy					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-200				-200
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	4 749			4 749
Vyplatené dividendy					0

Vedenie spoločnosti navrhlo preúčtovať zisk za rok 2017 na neurozdelený zisk minulých rokov.

9. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.