

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť GEOstatik (ďalej spoločnosť) bola založená 7.6.1993 ako s.r.o a do obchodného registra bola zapísaná 14.7.1993 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel s.r.o., vložka 1277/L). Spoločnosť GEOstatik s.r.o. k dátumu 25.10.2006 zmenila právnu formu na akciovú spoločnosť. Zmena bola zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Žiline, oddiel Sa, vložka číslo: 10557/L. Dňa 12.10.2012 bola vykonaná zmena v obchodnom registri z dôvodu zmeny sídla spoločnosti GEOstatik na Kragujevskú ulicu 11, 010 01 Žilina.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú

- stavebníctvo
- vykonávanie dopravných stavieb
- vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybavenia sídliskových celkov)
- inžinierska a konzultačná činnosť v investičnej výstavbe
- projektová činnosť v investičnej výstavbe
- projektovanie, riadenie a vyhodnocovanie úloh inžinierskogeologického prieskumu
- vykonávanie technických prác pre inžinierskogeologický prieskum

3. Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67,8	61
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	61
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa paragrafu 56 odst.5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17. ods. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti GEOstatik a.s. dňa 17.05.2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola podľa nových opatrení doručená do elektronickej podateľne portálu Finančnej správy dňa 29.05.2018. V Registri

účetných závierok bola zverejnená 29.05.2018, kde je možné do nej nahliadnuť.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 17.05.2018 schválilo spoločnosť Data Eko Audit Consult Žilina, spol. s r.o. so sídlom v Žiline ako audítora na overenie účtovnej závierky spracovanej k 31. decembru 2018.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť GEOstatik a.s. je súčasťou konsolidovaného celku spoločnosti Doprastav a.s., Drieňová 27, Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a je možné ju dostať priamo v sídle tejto spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené individuálne, vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Na začiatku roka sa stanoví predbežný odpisový plán na konkrétny rok. Mesačne sa vystavuje interný doklad, kde sa odpisy účtujú podľa predbežného odpisového plánu. K 31.12. sa na základe inventarizácie stanovujú odpisy podľa reálneho opotrebovania majetku, ktoré sa zohľadnia v účtovníctve. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom, v ktorom bol zaradený do používania.

Pri každom konkrétnom majetku sa pri jeho obstaraní individuálne určuje predpokladaná doba odpisovania, metóda odpisovania a odpisová sadzba. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia sa účtuje priamo do spotreby na účet 501. Pozemky sa neodpisujú.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zmeny reálnej hodnoty CP a podielov sa účtujú ako oceňovacie rozdiely na osobitnej analytike účtu 06x voči účtu 414.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby (materiál) sa účtujú spôsobom A. Oceňujú sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. V smernici o účtovníctve je upravený spôsob účtovania materiálu priamo do nákladov - spôsob B, materiál je uskladnený a následne zabudovaný priamo na lokalitách, kde sú konkrétne stavby realizované. Realizácia prebieha na základe zmluvy o dielo alebo objednávky.

Príjem zásob na sklad sa účtuje samostatnou príjemkou a na každý druh zásob a každú dodávku vedie spoločnosť samostatnú skladovú kartu.

(e) Zákazková výroba. V spoločnosti sa účtuje o zákazkovej výrobe, ak zmluva o realizácii zákazky prechádza z kalendárneho roka do nasledujúceho roka. O zákazkovej výrobe sa tiež účtuje pri realizácii projekčných prác strediska Projekcia, ak ich spracovanie a kompletizácia prechádzajú do následného účtovného obdobia. Zákazková výroba je oceňovaná metódou stupňa dokončenia. Spoločnosť GEOstatik a.s. nerealizuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. K pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti nad 1 rok, sa posudzuje tvorba opravnej položky k pohľadávkam. Výška opravnej položky sa stanovuje individuálne, podľa zváženia rizika u konkrétneho odberateľa.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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. Spoločnosť vedie analytiku na krátkodobé a dlhodobé rozčlenenie uvedených nákladov a výnosov.

(i) 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. Vedíme analyticky zákonné a ostatné rezervy a tiež analyticky dlhodobé a krátkodobé rezervy.

(j) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Pri záväzkoch, ktoré sú viac ako 36 mesiacov po splatnosti sa vykoná preúčtovanie na analytický účet, z dôvodu vyčíslenia pripočítateľnej položky v daňovom priznaní.

(k) 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. V roku 2018 spoločnosť účtovala o odloženej dani, ktorá sa vzťahovala na:

- a) rozdiely medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou hmotného majetku
- b) tvorbu opravných položiek daňovo neuznaných
- c) tvorbu rezerv daňovo neuznaných

(l) 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.

(m) Leasing

Spoločnosť v roku 2018 využívala finančný leasing.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom určeným ECB v kurzovom lístku deň pred uskutočnením účtovného prípadu. Pri účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) Dlhodobý **nehmotný** majetok - prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 075						42 075
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		42 075						42 075
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 075						42 075
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		42 075						42 075
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 075						42 075
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		42 075						42 075
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 075						42 075
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		42 075						42 075
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						
Stav na konci účtovného obdobia								0

Na dlhodobý nehmotný majetok firmy GEOstatik a.s. nie je zriadené žiadne záložné právo, ani obmedzené právo s ním nakladať.

b) Dlhodobý **hmotný** majetok - prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pest o- vate ľské celk y trval ých pora stov	Zákla d-né stádo a ťažn é zvierá tá	Ostat-ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	273 258	8 372 108			411 015	0	833	9 131 568
Prírastky			262 792			0	294 438	0	557 230
Úbytky			682 186			0	262 792	833	945 811
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	273 258	7 952 714			411 015	31 646	0	8 742 987
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		64 779	5 521 397			231 960			5 818 136
Prírastky		13 596	466 416			32 036			512 048
Úbytky			682 186						682 186
Stav na konci účtov. obdobia		78 375	5 305 627			263 996			5 647 998
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	208 479	2 850 711			179 055	0	833	3 313 432
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	194 883	2 647 087			147 019	31 646	0	3 094 989

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pest- o- vate ľské celk y trval ých pora stov	Zákla- d-né stádo a ťažn é zvierá tá	Ostat-ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	273 258	5 906 349			411 015	100 571	97 000	6 862 547
Prírastky			2 579 547				3 428 864	40 729	6 049 140
Úbytky			113 788				3 529 435	136 896	3 780 119
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	273 258	8 372 108			411 015	0	833	9 131 568
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		51 183	5 241 337			191 001			5 483 521
Prírastky		13 596	393 848			40 959			448 403
Úbytky			113 788						113 788
Stav na konci účtov. obdobia		64 779	5 521 397			231 960			5 818 136
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	222 075	665 012			220 014	100 571	97 000	1 379 026
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	208 479	2 850 711			179 055	0	833	3 313 432

Dlhodobý hmotný majetok je poistený poisťovnou zmluvou v poisťovni Kooperatíva a.s..
Na vrtný stroj DELMAG RH24 zakúpený prostredníctvom spotrebného úveru v roku 2017 je zriadené záložné právo Spisová značka NCRzp 1346/2017.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dňa 26. júna 2017 spoločnosť založila dcérsku spoločnosť GEOkosper, s.r.o. so sídlom Ječná 505/2, 120 00 Praha 2, Česká republika. Obchodný podiel v dcérskej spoločnosti je 100%. Podielový vklad bol v súlade so zákonmi ČR 1.000,- CZK, ktoré boli prepočítané na Eur kurzom ku dňu 26.06.2017 a zaúčtované na účte 061 vo výške 37,49 Eur. K 31.12.2018 sme z titulu zmeny kurzu zaúčtovali oceňovacie rozdiely vo výške 1,38 Eur. Konečný zostatok účtu 061 k 31.12.2018 je 38,87 Eur.

V roku 2017 sme našej dcérskej spoločnosti GEOkosper s.r.o. poskytli dlhodobú pôžičku vo výške 900.000,00 €, ktorá je splácaná postupne podľa Zmluvy o poskytnutí pôžičky.

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	39			800 000					800 039
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	39			800 000					800 039
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	39			800 000					800 039
Stav na konci účtov. obdobia	39			800 000					800 039

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0			0					0
Prírastky	39			900 000					900 039
Úbytky				100 000					100 000
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	39			800 000					800 039
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0			0					0
Stav na konci účtov. obdobia	39			800 000					800 039

3. Zásoby

V roku 2018 sme účtovali zásoby spôsobom A/. V obstarávacej cene boli prijaté na sklad a v priebehu roka podľa potreby vyskladnené na jednotlivé zákazky. Nakoľko firma pracuje na lokalitách po celom Slovensku, nie je možné všetok nakupovaný materiál skladovať a preto sa v súlade s Postupmi účtovania a vnútropodnikovou Smernicou o účtovníctve účtuje spôsobom „B“ väčšina materiálu priamo do spotreby. Ku dňu účtovnej závierky sa vykonáva inventarizácia nespotrebovaného materiálu, ktorý je presunutý k 31.12. z nákladov na sklad.

K skladovým zásobám v roku 2018 nebola tvorená opravná položka, taktiež nie je k zásobám zriadené záložné právo. Firma GEOstatik a.s. neobstarávala v roku 2018 nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

V spoločnosti sa k 31.12.2018 účtovalo o zákazkovej výrobe pri dvoch projektoch a dvadsiatich štyroch výrobných zákazkách. 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 a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykázanej práci.

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	10 776 961	7 213 831	17 990 792
Náklady na zákazkovú výrobu	9 694 661	5 868 968	15 563 629
Hrubý zisk / hrubá strata	1 082 300	1 344 863	2 427 163

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	10 603 993	17 333 816
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	172 968	-48 081
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Údaje o nedokončenej výrobe.

V roku 2018 sme neúčtovali o nedokončenej výrobe.

6. Pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	169 925		11 097		158 828
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	655 966				655 966
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				
Iné pohľadávky	0				
Pohľadávky spolu	825 891		11 097		814 794

V roku 2014 sme boli nútení vytvoriť opravnú položku vo výške 679 769 EUR na pohľadávky, ktoré evidujeme voči spoločnosti Doprastav a.s.. Spoločnosť Doprastav a.s. vstúpila do reštrukturalizačného konania a dňa 29.12.2014 Okresný súd v Bratislave I potvrdil reštrukturalizačný plán. Pretože právoplatnosť tento akt nadobudol až 6.1.2015 zverejnením v Obchodnom vestníku č.2/2015 pod spisovou značkou K000175 – 6R/1/2014, nemohli sme pristúpiť k odpisu pohľadávok a opravnú položku sme vytvorili v súlade so schváleným reštrukturalizačným plánom. Podľa dohody o nezabezpečených podriadených nepodmienených pohľadávkach sme ako veriteľ odpustili časť každej svojej pohľadávky v sume rovnajúcej sa 98,8% výšky pohľadávky. Suma 679 769 EUR teda predstavuje čiastku 98,8% našich prihlásených a uznaných pohľadávok v reštrukturalizačnom konaní. V roku 2015 spoločnosť Generalna Dyrekcja Drog Krajowych i Autostrad Rzesow uhradila čiastku rovnú 23 803,15 EUR z pohľadávok evidovaných v reštrukturalizačnom pláne. Opravná položka bola o túto sumu znížená, konečná výška pohľadávky teda predstavuje 655 965,83 EUR. Zvyšok 1,2% evidujeme ako pohľadávku voči spoločnosti Doprastav a.s. splatnú v šiestich rovnomerných ročných splátkach do roku 2020.

V roku 2018 sme aktualizovali súčasnú hodnotu dlhodobých pohľadávok vzniknutých z titulu zádržného. Stanovenie súčasnej hodnoty je formou odúčročenia pohľadávok podľa

splatnosti a celková opravná položka k dlhodobým pohľadávkam predstavuje sumu 90 766,00 EUR. (Opravná položka je tvorená k pohľadávkam v lehote splatnosti od 2 do 5 rokov, (tzv. zádržnému), kde je veľmi komplikované zistiť termín splatnosti, pretože tento súvisí s prevzatím dokončenej stavby investorom. Opravná položka nie je daňovo uznaný náklad.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok: Pohľadávky k 31.12.2018

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	701 006	0	701 006
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	624 521	655 965	1 280 486
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (aj 481)	39 619	0	39 619
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 365 146	655 965	2 021 111
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadáv. z obchodného styku (aj účet 316)	1 993 319	171 282	2 164 601
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 216 666	194 371	1 411 037
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	219 838		219 838
Iné pohľadávky	77 351		77 351
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 507 174	365 653	3 872 827

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	802 499		802 499
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	422 422	655 965	1 078 387
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	102 668		102 668
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 327 589	655 965	1 983 554
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 521 525	524 290	2 045 815
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 280 566	0	2 280 566
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	201 845		201 845
Iné pohľadávky	8 903		8 903
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 012 839	524 290	4 537 129

Členenie a veková štruktúra pohľadávok

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazovala pohľadávky z obchodného styku na účtoch 311 v analytickom členení. Pohľadávky voči materskej spoločnosti vykazujeme na samostatných analytických účtoch 311 007 – bežné pohľadávky, 311 077 – krátkodobé zádržné a 311 777 – dlhodobé zádržné.

V roku 2018 sme pokračovali vo vykazovaní pohľadávok na zavedených analytických účtoch 311 999 a 311 777 (DPS), kde sú zachytené pohľadávky vyjadrujúce tzv. dlhodobé zádržné a na účte 311 888 je evidovaná neuspokojená časť pohľadávky vo výške 655 965,84 EUR vyplývajúcu z reštrukturalizačného plánu DPS, ku ktorej je tvorená OP v plnej výške. K 31.12. konkrétného roka sa splatné zádržné (po splnení podmienky odovzdania stavby alebo uplynutí záručnej doby) preúčtuje na účet 311 009 a 311 077 medzi krátkodobé pohľadávky. Pohľadávka na účte 378 777 v sume 2 654,83 EUR bude vysporiadaná v roku 2020 po splnení reštrukturalizačného plánu DPS.

K pohľadávkam má spoločnosť GEOstatik zriadené záložné právo voči UniCredit Bank Czech republic and Slovakia z dôvodu poskytnutého kontokorentného úveru vo výške 2.000.000,00 Eur.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách.

Informácia o finančnom majetku je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5493	5 239
Bežné bankové účty	302 629	105 047
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	308 122	110 286

V roku 2018 boli vystavené 2 bankové záruky, na základe ktorých UniCredit Bank Czech republic and Slovakia, a.s. previedla z bežného účtu GEOstatik a.s. bankovú zábezpeku v celkovej výške 70.235,30 Eur na samostatný bankový účet. S finančnými prostriedkami na tomto účte spoločnosť nemôže voľne disponovať.

6. Krátkodobý finančný majetok – spoločnosť GEOstatik a.s. neeviduje.**7. Časové rozlíšenie aktív**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

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:	17 491	20 451
- poistenie majetku na rok 2019	9 400	9 520
- poistenie zákonné áut na rok 2019	4 195	2 645
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	812
- nevyfakturované projekty	24 568	964

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti bolo prechodom na EURO zmenené rozhodnutím Valného zhromaždenia spoločnosti GEOstatik a.s. na hodnotu 34.000,- EUR, čo predstavuje 1 000 akcií v cene 34,- EUR za akciu.

2. Zákonný rezervný fond

Zostatok na účte 421 spolu so zostatkom na účte 417 predstavuje celkovo sumu 6.800,00 Eur, čo zodpovedá 20 % výšky Základného imania – v súlade so stanovami spoločnosti.

3. Rezervy

K 31.12.2018 sme vytvorili rezervy daňovo uznané a ostatné rezervy. Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	70 408	45 000		612	114 796
- rez.na záruč.opravy	60 000	45 000			105 000
- rezerva na odchodné	10 408			612	9 796
Krátkodobé rezervy, z toho:	285 353	332 992	465 353		152 992
- rez. na dovolenku a SZ	61 808	84 042	61 808		84 042
-rez. na prémie zamestnan.	111 033	0	111 033		0
- rez. na odmeny manažm.	108 562	65 000	108 562		65 000
- rez. na audit	3 950	3 950	3 950		3 950

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	79 739	8 201	17 532		70 408
- rez.na záruč.opravy	69 750	7 782	17 532		60 000
- rezerva na odchodné	9 989	419			10 408
Krátkodobé rezervy, z toho:	59 893	285 353	59 893		285 353
- rez. na dovolenku a SZ	57 893	61 808	57 893		61 808
-rez. na prémie zamestnan.	0	111 033	0		111 033
- rez. na odmeny manažm.	0	108 562	0		108 562
- rez. na audit	2 000	3 950	2 000		3 950

V súlade s postupmi účtovania sa tvorí rezerva na očakávané sociálne náklady súvisiace so starostlivosťou o pracovníkov (odchody do dôchodku a pod.). GEOstatik a.s. má

vo vnútornom predpise stanovené, že zamestnanec, ktorý odpracoval v spoločnosti viac ako 15 rokov, má nárok na odchodné vo výške 2 priemerných mesačných platov.

V roku 2015 sme začali tvoriť rezervu na záručné opravy a reklamácie. K 31.12.2018 výška rezervy predstavuje sumu 105 000,00 Eur.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	87 238
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 836 019	3 156 740
Krátkodobé záväzky spolu	1 836 019	3 243 978
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	991 075	996 834
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	991 075	996 834

Žiadny náš záväzok nie je po splatnosti 36 mesiacov.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 140	20 578
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 009	10 009
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	15 750	14 875
Tvorba sociálneho fondu spolu	44 760	34 884
Čerpanie sociálneho fondu	48 284	35 322
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 616	20 140

V roku 2018 sme tvorili sociálny fond vo výške 1,0% z objemu miezd, pretože sme v roku 2017 vykázali daňový zisk. Podľa zákona o sociálnom fonde sa čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov tak, ako je to upravené v internej smernici.

6. Odložený daňový záväzok

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:	-105 464	80 092
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-105 464	80 092
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	294 124	408 804
Odpočítateľné		0
Zdaniteľné	294 124	408 804
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	39 619	102 668
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložená daňová pohľadávka	39 619	102 668
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-63 050	12 249
Zaúčtovaná ako náklad	63 050	12 249
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Bankové úvery

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazuje na účte dlhodobých úverov zostatok ôsmich spotrebných úverov, ktoré použila na kúpu osobných automobilov, jedného vrtného stroja DELMAG a dvoch elektrocentrál. Splátky úverov boli rozdelené na krátkodobú splatnosť v roku 2019 vo výške 180.724,22 EUR. A dlhodobú splatnosť úverov vo výške 381.076,45 Eur. Tieto spotrebné úvery sú vedené na účte 479, ktorý časovo analyticky rozlišujeme.

Ďalej spoločnosť na dlhodobých záväzkoch z prenájmu účet 474 vykazuje zostatok desiatich finančných prenájomov, prostredníctvom ktorých financuje obstaranie osobných automobilov a stavebných strojov. Splátky týchto leasingov boli rozdelené na krátkodobú časť v roku 2019 vo výške 132.629,40 EUR a dlhodobú časť vo výške 240.405,31 EUR.

V roku 2017 spoločnosť GEOstatik a.s. uzatvorila s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Zmluvu o úverovom rámci číslo 000876/CORP/2017. Suma úverového rámca je 1.000.000,00 Eur.

V roku 2018 bol od 21.05.2018 úverový rámec upravený Dodatkom č. 1 na sumu 1.500.000,00 Eur a následne od 14.11.2018 Dodatkom č. 2 na sumu 2.000.000,00Eur.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové a spotrebné úvery					
Vrt.stroj DELMAG	EUR	1,81	2022	331 881	486 797
Osobný automobil	EUR	4,5	2021	3 864	6 776
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	4 183	6 830
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	4 183	6 830
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	4 183	6 830
Osobný automobil	EUR	3,25	2021	18 278	27 372
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	7 257	0
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	7 247	0
SPOLU na účte 479				381 076	541 435

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	F
Krátkodobé bankové a spotrebné úvery					
Vrt.stroj DELMAG	EUR	1,81	2019	154 916	152 139
Osobný automobil	EUR	4,5	2019	2 911	2 760
Osobný automobil	EUR	4,2	2019	2 646	2 538
Osobný automobil	EUR	4,2	2019	2 646	2 538
Osobný automobil	EUR	4,2	2019	2 646	2 538
Osobný automobil	EUR	3,25	2019	9 095	8 804
Elektrocentrála	EUR	3,55	2019	2 932	0
Elektrocentrála	EUR	3,55	2019	2 932	0
SPOLU na účte 479				180 724	171 317

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	F
Dlhodobý finančný prenájom					
Osobný automobil	EUR	2,24	2020	4 588	9 120
Stav.stroj JCB 4CX	EUR	1,99	2020	18 541	36 716
Osobný automobil	EUR	2,24	2021	5 421	10 007
Stroj betón pumpa	EUR	5,22	2021	20 134	36 908
Stroj betón pumpa	EUR	5,30	2021	24 219	38 094
Nákladný automobil	EUR	5,47	2021	60 226	94 866
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2022	34 381	0
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	18 844	0
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	27 057	0
Stroj Injektor	EUR	2,79	2023	26 994	0
SPOLU na účte 474				240 405	225 711
Krátkodobý finančný prenájom					
Osobný automobil	EUR	2,24	2019	4 532	4 477
Stav.stroj JCB 4CX	EUR	1,99	2019	18 175	17 817
Osobný automobil	EUR	2,24	2019	4 585	4 530
Stroj betón pumpa	EUR	5,22	2019	16 774	16 313
Stroj betón pumpa	EUR	5,30	2019	13 875	13 424
Nákladný automobil	EUR	5,47	2019	34 640	33 601
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2019	14 580	0
Stroj kompresor	EUR	4,46	2019	7 687	0
Stroj kompresor	EUR	4,46	2019	11 047	0
Stroj Injektor	EUR	2,79	2019	6 734	0
SPOLU na účte 474				132 629	90 162

8. Časové rozlíšenie pasív

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	27 810	27 827
- úroky z pôžičiek dlhodobé	27 810	27 827
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 896	6 953
- úroky z pôžičiek na rok 2019	8 896	6 953

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výstavba ciest a diaľnic	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	12 532 802	9 539 754
Česká republika	0	143 986
Spolu	12 532 802	9 683 740

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – v roku 2018 sme neučtovali.

3. Informácie o výnosoch pri aktivácii a o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimo-riadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	128 288	61 115
- tržby z predaja majetku	4 167	13 917
- tržby z predaja materiálu	41 178	25 822
- úhrada škody	73 978	4 060
- výnos doprava / nájom	8 965	17 316
Finančné výnosy, z toho:	10 516	9 070
Výnosové úroky	10 391	3 220
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	125	5 850
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	125	5 850
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 755 843	2 469 909
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	10 776 959	7 213 831
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	12 532 802	9 683 740

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH
Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 595 324	3 594 609
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>985 452</i>	<i>608 179</i>
- služby súvisiace s hlavnou činnosťou	378 991	166 068
- doprava	75 754	57 533
- náklady na inzerciu a reklamu	200	589
- opravy a udržiavanie	122 881	112 100
- cestovné	109 913	85 206
- telekomunikačné služby	8 877	9 824
- služby ubytovania	69 986	45 030
- pracovníci na živnosť	208 850	131 829
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	4 405 432	2 745 664
Finančné náklady, z toho:	51 357	23 828
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 797</i>	<i>552</i>
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>1 685</i>	<i>1</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>47 560</i>	<i>23 276</i>

- bankové úroky a factoring	39 018	18 791
- opravné položky k finančn.majetku	0	0
- poplatky banke	8 542	4 485
- náklady na predané CP	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke (viď daňové priznanie):

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:	573 299	x	x	650063	x	x
Teoretická daň	x	120 393	21	x	136 513	21
Daňovo neuznané náklady	154 283	32 399	21	272 655	57 257	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-417 250	-87 623	21	-95 435	-20 041	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	-97 141	0	21
Spolu	310 332	65 170	21	730 142	153 330	21
Splatná daň z príjmov	X	65 170	21	X	153 330	21
Odložená daň z príjmov	X	63 050	21	X	-12 249	21
Celková daň z príjmov	X	128 220	21	X	141 081	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

V roku 2016 bola na základe Podzhotoviteľskej zmluvy na vykonanie sanácie zosuvov týkajúcich sa stavby „ D1 DIAĽNICA LIETAVSKÁ LÚČKA – VIŠŇOVÉ – DUBNÁ SKALA (Zmluva č. ZM/2014/0188) uzavretou so spoločnosťami DÚHA a.s. a Salini Impregilo S.p.A. na žiadosť spoločnosti GEOstatik a.s. vystavená banková zábezpeka bankou Oberbank AG so sídlom Untere Donaulände 28, A-4020 Linz, Rakúska republika. Jedná sa o Zábezpeku č. 230160049 na sumu 16 997,74 EUR a Zábezpeku č. 2301600050 na sumu 50 993,23 EUR. Celkovú sumu zábezpeky vo výške 67 990,97 EUR vedieme na podsúvahových účtoch rady 759.

L. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA

Opis a hodnota budúcich možných záväzkov a pohľadávok nevykázaných v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY.

V roku 2018 boli vyplatené príjmy členom orgánov spoločnosti v čiastke 33 600,- EUR. Taktiež im boli vyplatené dividendy a tantiémy v celkovej výške 134 400,- EUR a dividendy materskej spoločnosti, ktoré boli stanovené vo výške 140 000,- EUR, Počas roku 2018 bola vyplatená celková čiastka 274 400,00 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia spolupracovala so svojou materskou spoločnosťou Doprastav a.s. , všetky obchody boli uzavreté na základe obvyklých podmienok. Spoločnosť GEOstatik nakúpila od firmy Doprastav a.s. materiál v hodnote 7.920,00 EUR a služby v hodnote 80.108,50 EUR. Pre materskú firmu Doprastav sme vykonali stavebné práce v objeme 5.189.170,11 EUR na základe Zmlúv o dielo, ktoré boli predmetom obchodnej súťaže. Tieto hodnoty sú uvedené bez DPH.

Taktiež sme spolupracovali so svojou dcérskou spoločnosťou GEOkasper s.r.o.. Všetky obchody boli uzavreté na základe obvyklých podmienok. Spoločnosť GEOstatik a.s. nakúpila od firmy GEOkasper s.r.o. služby v hodnote 1.283.925,10 Eur. Naša spoločnosť GEOkasperu prefakturovávala náklady na materiál, služby + cestovné výdavky na vedúceho OZ.

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

Po 31.12.2018 nenastali, ani nám nie sú známe skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva v roku 2018 a mali by vplyv zostavenie ÚZ k 31.12.2018

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	34 000				34 000
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	332				332
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2		1		1
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 468				6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 838 216			37 233	2 800 983
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 019 095	546 215	295 000		2 270 310
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	508 982	445 080	508 982		445 080
Vyplatené dividendy	0	274 400	274 400		0
Ostatné položky vlastného imania					

V roku 2018 bol zisk z roku 2017 vo výške 508 982,43€ rozdelený podľa rozhodnutia VZ na účet nerozdeleného zisku vo výške 413 982,43€ , suma 80 000,00€ bola použitá na dividendy (74 400,00 Eur vyplatenie dividend + 5 600,00 Eur zrážková daň) a suma 15 000,00€ použitá na doplnenie sociálneho fondu .VZ následne rozhodlo o vyplatení dividend v sume 200 000 € .

Dividendy v roku 2018 boli vyplatené v sume 274 400,00€.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	34 000				34 000
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	332				332
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	2			2
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				
Zákonný rezervný fond	6 307	161			6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 838 216				2 838 216
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 049 633	239 623	270 161		2 019 095
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	239 623	508 982	239 623		50 982
Vyplatené dividendy	267 530	260 000	527 530		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R/ PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2018 s použitím nepriamej metódy

Názov	ROK 2018	ROK 2017
<u>Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením</u>	573 300	650 063
Odpisy dlhodob. nehmot. majetku a dlhodobého hmot.maj.	506 310	444 990
Zostatková hodnota dlhodob. hmot. a nehmot.majetku		
Zmena stavu rezerv (+/-)	-87 973	216 129
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11 098	23 813
Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	5 698	26 703
Úroky účtované do nákladov (+)	39 018	18 791
Úroky účtované do výnosov (-)	10 391	-3 220
Kurzový zisk vyčíselný ku dňu závierky (-)	80	
Kurzová strata vyčíselná ku dňu závierky	1 685	1
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, (+/-)	1 572	-10 502
<u>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok</u>	465 683	716 705
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	643 622	-3 372 666
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti +/-	-1 035 409	3 811 038
Zmena stavu zásob (-/+)	-171 061	123 626
Zmena stavu krátkod.finanč.majetku (-/+)		
<u>Vplyv zmien prac.kapitálu</u>	-562 848	561 998
Peňaž.toky z prevádz.činn.	437 988	1 911 975
Prijaté úroky, ktoré nie sú v nákladoch		
Výdavky na zaplatené úroky, ktoré nie sú v nákladoch		
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, ktoré nie sú v nákl.		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
Výdavky na daň z príjmov účt. Jednotky	-236 650	258 677
Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu		
Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu		
<u>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>	201 338	2 170 652
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-262 792	-2 579 547
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.	4 167	13 917
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-900 000	-900 000
<u>Čisté peňažné toky z invest. Činností</u>	-1 158 625	-3 465 630
<u>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</u>	274 400	-527 530
<u>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž.prostriedkov</u>	-682 887	-1 822 508
Stav peňažných prostr.a peňažných ekvivalentov na zač.obdobia	110 287	1 932 795
Stav peňaž.prostriedkov na konci účt.obdobia pred.kurz.rozd.	-572 600	110 287
Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom ku dňu závierky	0	-1
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-572 600	110 286

Kontokorentný úver je vykázaný ako peňažný ekvivalent.