

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	82,6	67,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	83	72
počet vedúcich zamestnancov	7	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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti GEOstatik a.s. dňa 17.05.2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola podľa nových opatrení doručená do elektronickej podateľne portálu Finančnej správy dňa 22.05.2019. V Registri

účtovných závierok bola zverejnená 22.05.2019, kde je možné do nej nahliadnuť.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 17.05.2019 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 2019.

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.

ÚJ v roku 2017 založila dcérsku spoločnosť GEOkosper, s.r.o. Praha, ktorá má od roku 2017 zriadenú OZ GEOkosper, s.r.o. OZ v SK. Spoločnosť GEOstatik, a.s. založila 9.7.2019 GEOstatik a.s. organizačná zložka Praha

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 2019 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 vyjadreného v %. 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 2019 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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddáv- 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 2019 do 31. decembra 2019 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 zvier atá	Ostat-ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	273 258	7 952 714			411 015	31 646	0	8 742 987
Prírastky		0	281 271			0	854 366	4 800	1 140 437
Úbytky		0	54 694			0	281 271	800	336 765
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	273 258	8 179 291			411 015	604 741	4 000	9 546 659
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		78 375	5 305 627			263 996			5 647 998
Prírastky		13597	504 896			27 092			545 585
Úbytky			54 694						54 694
Stav na konci účtov. obdobia		91 972	5 755 829			291 088			6 138 889
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	194 883	2 647 087			147 019	31 646	0	3 094 989
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	181 286	2 423 462			119 927	604 741	4 000	3 407 770

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- 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 je poistený poisťnou 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 GEOkasper, 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 31.12.2019 sme z titulu zmeny kurzu zaúčtovali oceňovacie rozdiely vo výške 1,87 Eur. Konečný zostatok účtu 061 k 31.12.2019 je 39,36 Eur.

V roku 2017 sme našej dcérskej spoločnosti GEOkasper s.r.o. poskytli dlhodobú pôžičku vo výške 900.000,00 €, ktorá je splácaná postupne podľa Zmluvy o poskytnutí pôžičky. V roku 2019 bol zostatok dlhobohkej pôžičky preúčtovaný na krátkodobé pohľadávky na účet 351, suma vo výške 181.100 Eur bola spoločnosťou GEOkasper s.r.o. v priebehu roku 2019 splatená a suma 523.089,98 Eur započítaná voči záväzkom.

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku
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				800 000					800 000
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	39			0					39
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			0					39

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	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

3. Zásoby

V roku 2019 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 potom presunutý k 31.12. z nákladov na účet zásob

K skladovým zásobám v roku 2019 nebola tvorená opravná položka nakoľko jeho reálna hodnota neklesla pod jeho OC, taktiež nie je k zásobám zriadené záložné právo. Firma GEOstatik a.s. neobstarávala v roku 2019 nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

V spoločnosti sa k 31.12.2019 účtovalo o zákazkovej výrobe pri troch projektoch a pätnástich 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.

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	3 248 154	10 776 961	14 025 115
Náklady na zákazkovú výrobu	3 255 349	9 694 661	12 950 010
Hrubý zisk / hrubá strata	-7 195	1 082 300	1 075 105

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	3 148 500	11 721 565
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	99 653	-73 315
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Údaje o nedokončenej výrobe.

V roku 2019 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	158 828	13 073			171 901
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	655 966		655 966		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	814 794	13 073	655 966		171 901

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 OP bola 655 965,83 EUR.

V roku 2019 spoločnosť Doprastav a.s. splatila zostatok pohľadávky uznanej v reštrukturalizačnom pláne, preto bola OP vo výške 655.965,83 Eur odúčtovaná z dôvodu zániku jej opodstatnenosti.

V roku 2019 sme aktualizovali súčasnú hodnotu dlhodobých pohľadávok vzniknutých z titulu zádržného. Stanovenie súčasnej hodnoty je formou odúčtovania pohľadávok podľa splatnosti a celková opravná položka k dlhodobým pohľadávkam predstavuje sumu 103.839,00 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 31.12.2019

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	809 105	0	890 105
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	564 476	0	564 476
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (aj 481)	26 746	0	26 746
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 481 327	0	1 481 327
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadáv. z obchodného styku (aj účet 316)	4 482 600	77 384	4 559 984
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 122 637		1 122 637
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	190 141		190 141
Iné pohľadávky	21 272		21 272
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 816 650	77 384	5 894 034

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	39 619	0	39 619
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 365 146	655 965	2 021 111
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	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

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 2019 sme pokračovali vo vykazovaní pohľadávok na zavedených analytických účtoch 311 999 a 311 777 (DPS), kde sú zachytené pohľadávky vyjadrujúce tzv. dlhodobé zádržné. 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.

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	3 921	5 493
Bežné bankové účty	796 818	302 629
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	800 739	308 122

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 70.735,30 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:	37 927	17 491
- poistenie majetku na rok 2020	10 121	9 400
- OOPP na rok 2020	10 010	4 195
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- nevyfakturované projekty	28 537	24 568

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 akcií počet kmeňových akcií 1000 ks s menovitou hodnotou 34€.

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 31.12.2019 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:	114 796	30 000	62 720	608	81 468
- rez.na záruč.opravy	105 000	30 000	62 720		72 280
- rezerva na odchodné	9 796			608	9 188
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 992	140 001	146 492		146 501
- rez. na dovolenku a SZ	84 042	105 983	84 042		105 983
- rez. na odmeny manažm.	65 000	28 000	58 500		34 500
- rez. na audit OZ ČR	0	1 968	0		1 968
- rez. na audit	3 950	4 050	3 950		4 050

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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

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 31.12.2019 výška rezervy predstavuje sumu 72 280,00 Eur.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 591 192	1 836 019
Krátkodobé záväzky spolu	3 591 192	1 836 019
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	808 351	991 075
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	808 351	991 075

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	16 616	20 140
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 213	14 009
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	16 945	15 750
Tvorba sociálneho fondu spolu	46 158	44 760
Čerpanie sociálneho fondu		
- príspevok na stravné 9 589	32 988	48 284
-rekreácie 10 299		
- návratná soc. výpomoc 12 000		
- nenávratná soc.výpomoc 1 100		
Konečný zostatok sociálneho fondu	29 786	16 616

V roku 2019 sme tvorili sociálny fond vo výške 1,0% z objemu miezd, pretože sme v roku 2018 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:	-117 526	-105 464
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-117 526	-105 464
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	244 888	294 124
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	244 888	294 124
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	26 746	39 619
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka	26 746	39 619
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-12 873	-63 050
Zaúčtovaná ako náklad	12 873	63 050
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Bankové úvery

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazuje na účte dlhodobých záväzkov zostatok deviatich spotrebných úverov, ktoré použila na kúpu osobných automobilov, jedného vrtného stroja DELMAG, dvoch elektrocentrál a traktora. Splátky úverov boli rozdelené na krátkodobú splatnosť v roku 2020 vo výške 202.780,72 EUR. A dlhodobú splatnosť úverov vo výške

254.334,45 Eur. Tieto spotrebné úvery sú vedené na účte 479, ktorý je analyticky členený na krátkodobú a dlhodobú časť.

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 splatnú v roku 2020 vo výške 136.241,98 EUR a dlhodobú časť vo výške 104.163,33 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	174 138	331 881
Osobný automobil	EUR	4,5	2021	793	3 864
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	1 424	4 183
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	1 423	4 183
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	1 423	4 183
Osobný automobil	EUR	3,25	2021	8 885	18 278
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	4 221	7 257
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	4 211	7 247
Traktor JCB 4CX	EUR		2023	57 816	0
SPOLU na účte 479				254 334	381 076

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	2020	157 743	154 916
Osobný automobil	EUR	4,5	2020	3 071	2 911
Osobný automobil	EUR	4,2	2020	2 759	2 646

Osobný automobil	EUR	4,2	2020	2 760	2 646
Osobný automobil	EUR	4,2	2020	2 760	2 646
Osobný automobil	EUR	3,25	2020	9 393	9 095
Elektrocentrála	EUR	3,55	2020	3 036	2 932
Elektrocentrála	EUR	3,55	2020	3 036	2 932
Traktor JCB 4CX	EUR		2020	18 223	0
SPOLU na účte 479				202 781	180 724

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	0	4 588
Stav.stroj JCB 4CX	EUR	1,99	2020	0	18 541
Osobný automobil	EUR	2,24	2021	780	5 421
Stroj betón pumpa	EUR	5,22	2021	2 886	20 134
Stroj betón pumpa	EUR	5,30	2021	9 879	24 219
Nákladný automobil	EUR	5,47	2021	24 519	60 226
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2022	19 390	34 381
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	10 940	18 844
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	15 699	27 057
Stroj Injektor	EUR	2,79	2023	20 070	26 994
SPOLU na účte 474				104 163	240 405
Krátkodobý finančný prenájom					
Osobný automobil	EUR	2,24	2020	4 588	4 532
Stav.stroj JCB 4CX	EUR	1,99	2020	18 541	18 175
Osobný automobil	EUR	2,24	2020	4 641	4 585
Stroj betón pumpa	EUR	5,22	2020	17 248	16 774
Stroj betón pumpa	EUR	5,30	2020	14 340	13 875
Nákladný automobil	EUR	5,47	2020	35 707	34 640
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2020	14 991	14 580
Stroj kompresor	EUR	4,46	2020	7 904	7 687
Stroj kompresor	EUR	4,46	2020	11 358	11 047
Stroj Injektor	EUR	2,79	2020	6 924	6 734
SPOLU na účte 474				136 242	132 629

8. Časové rozlíšenie pasív

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	27 810
- úroky z pôžičiek dlhodobé	0	27 810
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 201	8 896
- úroky z pôžičiek na rok 2019	3 201	8 896

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	7 038 871	12 532 802
Česká republika	4 658 697	0
Spolu	11 697 568	12 532 802

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – v roku 2019 sme neučtovali.

3. Informácie o výnosoch pri aktivácii a o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	1 826	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 520	128 288
- tržby z predaja majetku	1 083	4 167
- tržby z predaja materiálu	33 667	41 178
- úhrada škody	33 548	73 978
- výnos doprava / nájom	20 222	8 965
Finančné výnosy, z toho:	33 280	10 516
Výnosové úroky	14 674	10 391
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>18 606</i>	<i>125</i>

Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 588	125
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	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	8 449 414	1 755 843
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	3 248 154	10 776 959
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 697 568	12 532 802

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:	5 005 285	5 595 324
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>639 842</i>	<i>985 452</i>
- služby súvisiace s hlavnou činnosťou	125 305	378 991
- doprava	59 836	75 754
- náklady na inzerciu a reklamu	350	200
- opravy a udržiavanie	99 248	122 881
- cestovné	161 665	109 913
- telekomunikačné služby	7 589	8 877
- služby ubytovania	94 094	69 986
- pracovníci na živnosť	91 755	208 850

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	4 029 368	4 405 432
Finančné náklady, z toho:	71 038	51 357
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	23 684	3 797
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	22 535	1 685
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	47 354	47 560
- bankové úroky a factoring	36 395	39 018
- opravné položky k finančn.majetku	0	0
- poplatky banke	10 959	8 542
- 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:	453 074	x	x	573 299	x	x
Teoretická daň	x	95 146	21	x	120 393	21
Daňovo neuznané náklady	100 869	21 182	21	154 283	32 399	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-146 192	-30 700	21	-417 250	-87 623	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Spolu	407 751	85 628	21	310 332	65 170	21
Splatná daň z príjmov	X	85 628	21	X	65 170	21
Odložená daň z príjmov	X	12 873	21	X	63 050	21
Celková daň z príjmov	X	98 501	21	X	128 220	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. Celková suma zábezpeky vo výške 67 990,97 EUR bola vedená na podsúvahových účtoch rady 759. V roku 2019 bola zábezpeka zrušená a z účtov 759 odúčtovaná.

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 2019 boli vyplatené príjmy členom orgánov spoločnosti v čiastke 33 600,- EUR. Taktiež im boli vyplatené dividendy a tantiémy v celkovej výške 67 080,- EUR a dividendy materskej spoločnosti, ktoré boli stanovené vo výške 35 000,- EUR, Počas roku 2019 bola vyplatená celková čiastka 102 080,00 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 544,00 EUR a služby v hodnote 57.423 EUR. Pre materskú firmu Doprastav sme vykonali stavebné práce v objeme 6.432.102,65 EUR na základe Zmlúv o dielo, ktoré boli predmetom obchodnej súťaže. Tieto hodnoty sú uvedené bez DPH.

Taktiež sme spolupracovali so svojou dcérskou spoločnosťou GEOkosper s.r.o.. Všetky obchody boli uzavreté na základe obvyklých podmienok. Spoločnosť GEOstatik a.s. nakúpila hmotný investičný majetok od firmy GEOkosper s.r.o. v celkovej sume 704.193,00 Eur, materiál v hodnote 4.472,98 Eur a služby v hodnote 642.913,64 Eur. Naša spoločnosť GEOkosperu 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 31.12.2019 nenastali, ani nám nie sú známe skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva v roku 2019 a mali by vplyv zostavenie ÚZ k 31.12.2019

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	1	1			2
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 468				6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 800 983		50 000		2 750 983
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 270 310	445 080	71 000		2 644 390
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	445 080	354 574	445 080		354 574
Vyplatené dividendy a tantiémy	0	106 000	106 000		0
Ostatné položky vlastného imania					

V roku 2019 bol zisk z roku 2018 vo výške 445 079,79€ rozdelený podľa rozhodnutia VZ na účet nerozdeleného zisku vo výške 374 079,79€ , suma 56 000,00€ bola použitá na tantiémy (52 080,00 Eur vyplatenie dividend + 3 920,00 Eur zrážková daň) a suma 15 000,00€ použitá na doplnenie sociálneho fondu .VZ následne rozhodlo o vyplatení dividend z ostatných fondov za rok 2004 vo výške 50 000,00€ .

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 účastí	2		1		1
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R/ PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2019 s použitím nepriamej metódy

Názov	ROK 2019	ROK 2018
<u>Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením</u>	453 075	573 300
Odpisy dlhodob. nehmot. majetku a dlhodobého hmot.maj.	454 585	506 310
Zostatková hodnota dlhodob. hmot. a nehmot.majetku		
Zmena stavu rezerv (+/-)	-39 819	-87 973
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-642 893	-11 098
Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	-53 941	5 698
Úroky účtované do nákladov (+)	36 385	39 018
Úroky účtované do výnosov (-)	-14 674	- 10 391
Kurzový zisk vyčíselný ku dňu závierky (-)	-15 588	- 80
Kurzová strata vyčíselná ku dňu závierky	22 535	1 685
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, (+/-)	-1 083	1 572
<u>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok</u>	-254 493	465 683
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 900 124	643 622
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti +/-	1 572 448	-1 035 409
Zmena stavu zásob (-/+)	65 266	-171 061
Zmena stavu krátkod.finanč.majetku (-/+)		
<u>Vplyv zmien prac.kapitálu</u>	-262 410	-562 848
Peňaž.toky z prevádz.činn.	-100 223	437 988
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	-102 080	-274 400
Výdavky na daň z príjmov účt. Jednotky	-5 951	-236 650
Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu		
Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu		
<u>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>	-106 174	201 338
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-331 275	-262 792
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.	704 190	
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	1 083	
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	-900 000
<u>Čisté peňažné toky z invest. Činností</u>	373 998	-1 158 625
<u>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</u>	-102 080	274 400
<u>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž.prostriedkov</u>	165 744	-682 887
Stav peňažných prostr.a peňažných ekvivalentov na zač.obdobia	-572 600	110 287
Stav peňaž.prostriedkov na konci účt.obdobia pred.kurz.rozd.	-406 856	-572 600
Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom ku dňu závierky	-4 853	0
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-411 709	-572 600

Kontokorentný úver je vykázaný ako peňažný ekvivalent.