



GEOstatik a.s.
Kragujevská 11, 010 01 Žilina

Výročná správa
za rok 2019

Marec 2019

OBSAH

1 Úvod

- 1.1 Štatutárne orgány spoločnosti

2 Hospodárske výsledky za rok 2019

- 2.1 Hospodárske ukazovatele a výsledky
- 2.2 Tvorba hospodárskeho výsledku
- 2.3 Pracovníci, produktivita, mzdy

3 Finančná situácia

- 3.1 Pohľadávky
- 3.2 Závazky
- 3.3 Účty, úvery

4 Majetok a zdroje krytia

- 4.1 Aktíva podľa Súvahy
- 4.2 Pasíva podľa Súvahy
- 4.3 Splatenie leasingov a úverov na investičný majetok

5 Podnikateľský zámer na rok 2020

6 Správa o vzťahu medzi ovládanou a ovládajúcou osobou

- 6.1 Realizované obchodné vzťahy v rámci skupiny
- 6.2 Zhodnotenie vzťahu medzi ovládanou a ovládajúcou osobou

7 Doplnujúce informácie spoločnosti

- 7.1 Udalosti osobitného významu
- 7.2 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
- 7.3 Nadobudnutie vlastných akcií
- 7.4 Návrh na rozdelenie HV za rok 2019
- 7.5 Informácie o organizačnej zložke v zahraničí
- 7.6 Vplyv spoločnosti na životné prostredie

8 Prílohy

- 8.1 Správa nezávislého audítora
- 8.2 Kompletná účtovná závierka
- 8.3 Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe

1 Úvod

Naše výrobné kapacity boli aj v roku 2019 smerované v prvom rade na výstavbu diaľničných úsekov - realizovali sme práce na D1 Prešov západ – Prešov juh, pracovali sme na D3 Čadca – Svrčinovec a okrem diaľnic sme pokračovali v prácach na Modernizácii železničnej trate Púchov – Žilina. Náročnosťou našich realizovaných stavebných prác sme potvrdili svoju pozíciu nielen na Slovenskom stavebnom trhu, ale v druhej polovici roku 2019 sme začali pracovať v Českej republike. Získali sme významnú zákazku na budovanie diaľnice D3 pri Českých Budejoviciach a svoju pôsobnosť sme rozšírili na český stavebný trh založením Organizačnej zložky GEOstatik Praha. Dosiahli sme plánované hospodárske výsledky, ktoré sme v oblasti výkonov prekonalí a verím, že aj v roku 2020 budeme úspešne pokračovať vo viac ako 26.ročnej histórii GEOstatik-u.

Ing. Martin P a n e k
Predseda predstavenstva

1.1 Štatutárne orgány spoločnosti

Štatutárne orgány spoločnosti GEOstatik a.s. do: 3.6.2019

Predstavenstvo GEOstatik a.s.

Ing. Martin Panek	predseda predstavenstva
Mgr. Roman Guniš	člen predstavenstva
Ing. Juraj Androvič	člen predstavenstva
Ing. Ján Kuhajdik	člen predstavenstva

Dozorná rada GEOstatik a.s.

Ing. Dušan Mráz	predseda dozornej rady
Ing. Dalibor Krupa	člen dozornej rady
Mgr. Janka Hornišová	člen dozornej rady
Ing. Zuzana Šantová, PhD.	člen dozornej rady

Štatutárne orgány spoločnosti GEOstatik a.s. od: 4.6.2019

Predstavenstvo GEOstatik a.s.

Ing. Martin Panek	predseda predstavenstva
Mgr. Roman Guniš	člen predstavenstva
Ing. Juraj Androvič	člen predstavenstva
Ing. Ján Kuhajdik	člen predstavenstva

Dozorná rada GEOstatik a.s.

Ing. Dušan Mráz	predseda dozornej rady
Ing. Zuzana Šantová, PhD.	člen dozornej rady
Mgr. Janka Hornišová	člen dozornej rady
Ing. Martin Beniač	člen dozornej rady

Štatutárne orgány GEOstatik a.s. – organizačná zložka Praha, od 9.7.2019

Ing. Martin Panek	vedúci organizačnej zložky
-------------------	----------------------------

Predstavenstvo zriaďovateľa GEOstatik a.s. – organizačná zložka Praha

Ing. Martin Panek	predseda predstavenstva
Mgr. Roman Guniš	člen predstavenstva
Ing. Juraj Androvič	člen predstavenstva
Ing. Ján Kuhajdik	člen predstavenstva

2 Hospodárske výsledky 2019

Na úvod hodnotenia hospodárskych výsledkov uvádzame, že súčasťou uvádzaných výsledkov je aj hospodárenie Organizačnej zložky GEOstatik a.s. Praha, ktorá bola založená 9.7.2019 v Českej republike.

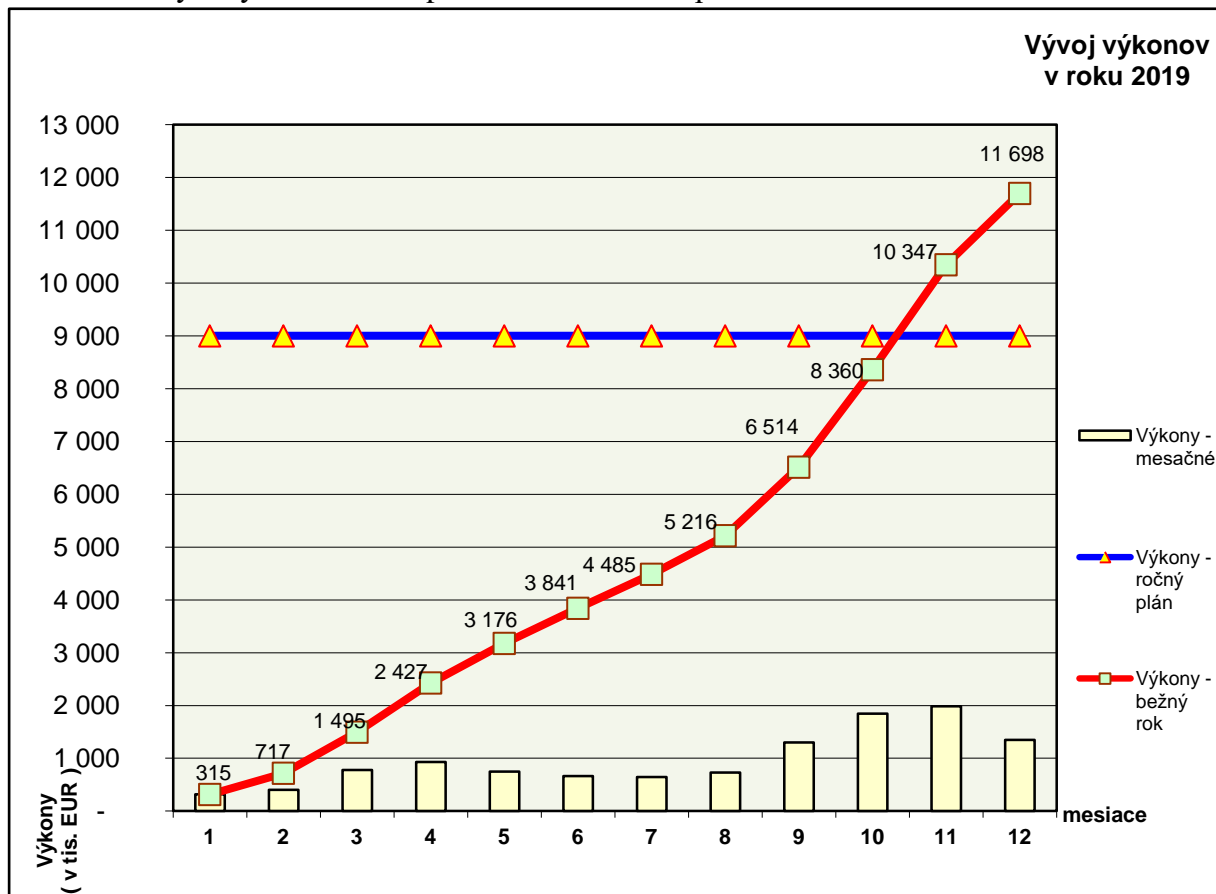
2.1 Hospodárske ukazovatele a výsledky

Porovnanie hospodárskych výsledkov v roku 2019 s plánovanými potvrdzuje, že v roku 2019 sme splnili plánované ukazovatele. Plánované výkony na úrovni 9 000 tis. EUR boli prekročené skoro o tretinu, pridaná hodnota bola vyššia o 9% oproti plánovanej ale nárast výkonov a pridanej hodnoty sa neprejavil na prekročení plánovaného hospodárskeho výsledku.

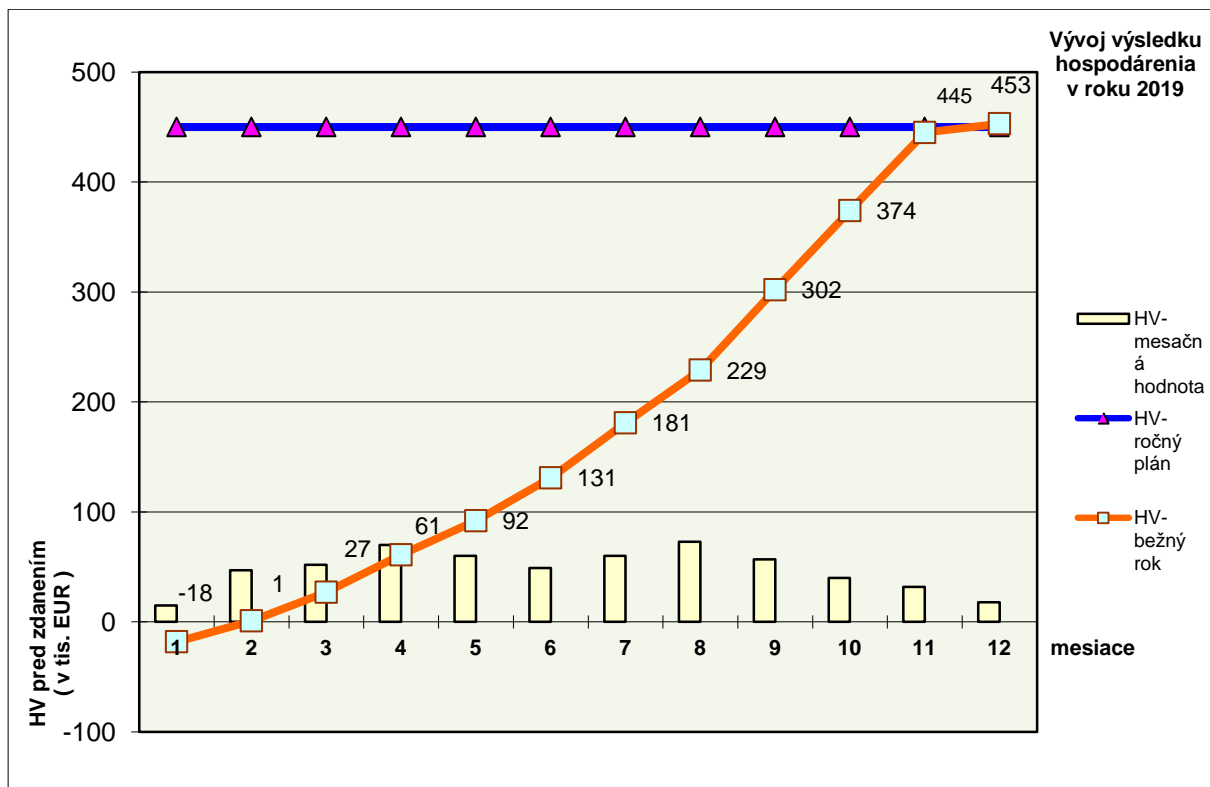
Ukazovateľ	Plán v tis. EUR	Skutočnosť v tis. EUR	Plnenie v %
Výkony	9 000	11 698	129,9%
Pridaná hodnota	3 050	3 320	108,9%
HV pred zdanením	450	453	100,7%

V nasledujúcej časti je grafické zobrazenie plnenia hlavných ukazovateľov v súvislosti s plánovanými ukazovateľmi:

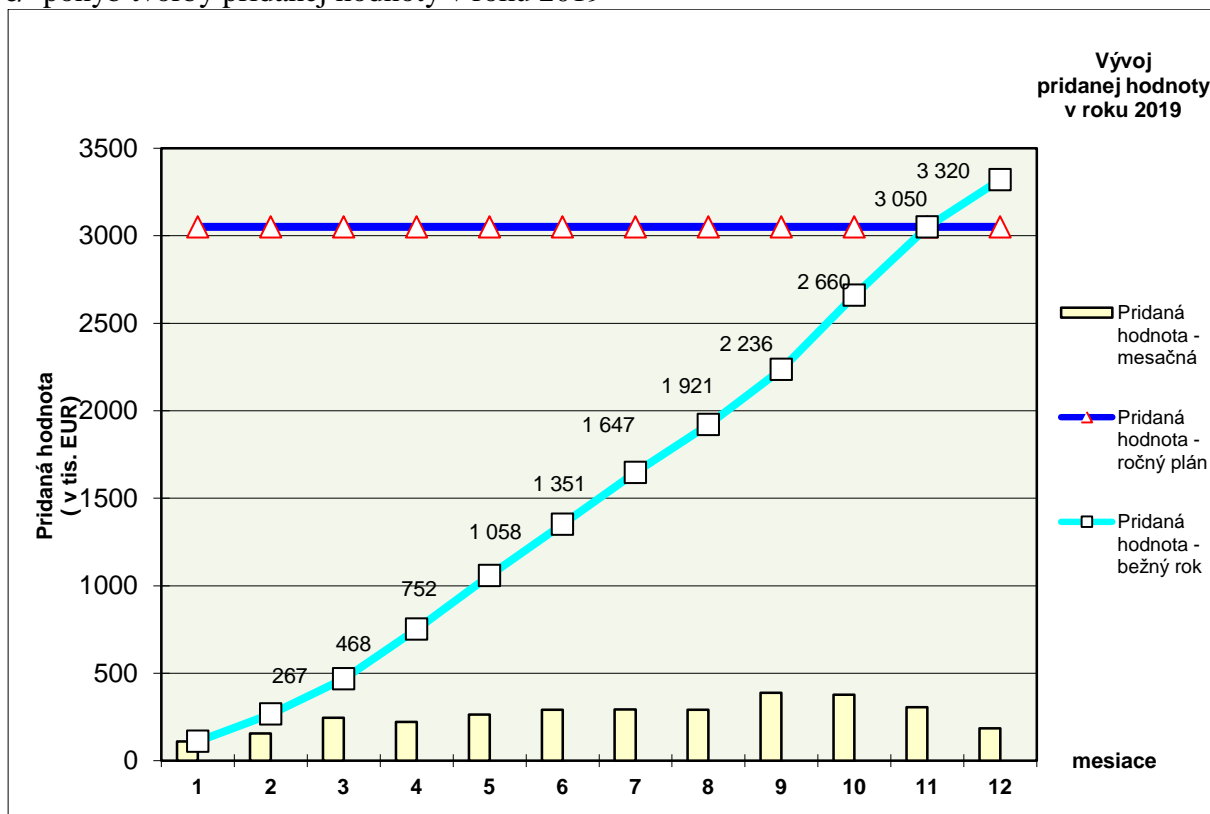
a/ mesačné výkony vo vzťahu k plánu a kumulatívne počas roku 2019



b/ hospodársky výsledok pred zdanením vo vzťahu k plánu, mesačne a aj kumulatívne



c/ pohyb tvorby pridanej hodnoty v roku 2019



Na konci roka 2018 mala spoločnosť GEOstatik a.s. zazmluvnené zakázky do ďalších období v objeme približne 7 mil. EUR a uchádzala sa o ďalšie zakázky a to hlavne na českom trhu. Na základe tejto skutočnosti sa stanovil plán výkonov pre rok 2019 na 9 000 mil. EUR. Od tohto ukazovateľa sa odvíjala aj výška plánovanej pridanej hodnoty 3 050 tis. EUR a plánovaného zisku 450 tis. EUR. Ako z grafov vyplýva plánované hodnoty boli prekonané hlavne v objeme výkonov, hospodársky výsledok bol splnený na 100,7%. Začiatok roka 2019 bol postupný, v januári sme zaznamenali stratu – 18 tis. EUR ale v nasledujúcich mesiacoch sme už vykazovali mierne zisky. Plánovaný zisk sme začali dosahovať v druhom polroku 2019. Hodnota dosiahnutého hospodárskeho výsledku mierne prekročila plánovaný zisk, vykazujeme ho pred zdanením vo výške 453 tis. EUR.

Naplnenie očakávaných výkonov a hospodárskeho zisku nám priniesla realizácia dôležitých projektov: Diaľnica D1 Prešov západ – Prešov juh, Diaľnica D3 Čadca, Bukov-Svrčinovec, Modernizácia železničnej trate Slovenských železníc a za hranicami SR to bola hlavne účasť na budovaní diaľnice D3 pri Českých Budejoviciach.

V predchádzajúcom hodnotení sme sa zameriavali na porovnanie dosiahnutých výsledkov s plánovanými. V ďalšej časti sa budeme zaoberať hospodárskymi výsledkami v porovnaní s minulým rokom 2018. Pre objektívne hodnotenie sme prehľad porovnávaných základných ekonomických ukazovateľov rozšírili o ekonomický vývoj v spoločnosti v priereze niekoľkých predchádzajúcich rokov:

Ukazovateľ	M.j.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Index 2019/2018
Výkony spolu	tis.EUR	7 831	11 312	3 029	9 684	12 533	11 698	0,93
Výnosy spolu	tis.EUR	7 858	11 353	3 043	9 754	12 672	11 821	0,93
Náklady spolu	tis.EUR	7 520	9 361	2 726	9 104	12 098	11 368	0,94
HV pred zdanením	tis.EUR	338	1 992	317	650	573	453	0,79
Subdodávky	tis.EUR	1 348	2 241	87	2 746	4 405	4 029	0,91
Daň z príjmu	tis.EUR	97	596	10	153	65	86	1,32
Pridaná hodnota	tis.EUR	3 069	4 811	1 680	3 046	3 252	3 320	1,02
Priem.stav zamestnancov	počet	59	63	60	58	68	75	1,10
Rentabilita vlastného kapitálu	%	7,98	35,46	6,10	12,02	10,31	7,69	0,75
Rentabilita z výkonov HV/V	%	4,31	17,60	10,47	6,71	4,57	3,87	0,85
Produktivita na zamest. z V	tis.EUR	133	180	51	167	184	156	0,85

Výkony sme v roku 2019 nedosiahli v takej výške ako v roku 2018, pokles tržieb bol o 7%, pri nákladoch sme zaznamenali pokles o 6%. Zisk ale poklesol o 21%. Jedným z dôvodov boli nákladovo náročné zákazky hlavne vysoké subdodávky. V nákladoch tvorili čiastku 4.029 tis. EUR. Ďalej nárast mzdových nákladov a zvyšovanie cien materiálov a služieb spôsobili, že zisk poklesol oproti minulému roku. Mierne však atakoval plánovanú hranicu 450 tis. EUR, ktorú prekročil o 3 tis. EUR.

Finančnej správe sme za rok 2018 zaplatili na dani z príjmu právnických osôb 65 tis. EUR, za rok 2019 to bude 86 tis. EUR. Dôvodom nárastu odvedenej dane je skutočnosť, že v roku 2019 sme rozpustili nižšiu čiastku rezerv oproti roku 2018, čo sa prejavilo na odpočítateľných položkách zo zisku a tiež sme v tomto roku pozastavili časť daňových odpisov. Daňová strata z prechádzajúcich období bola už celá umorená, nedošlo k „prepadnutiu“ straty podľa zmeneného zákona, základ dane nebol v roku 2019 upravený umorovaním straty. Ako vidíme v tabuľke, spoločnosť GEOstatik od roku 2014 kontinuálne vykazuje zisky.

Ukazovatele rentability uvedené v predchádzajúcom prehľade sú pomerové ukazovatele vyjadrujúce návratnosť alebo výnosnosť, kedy dávame do pomeru zisk so zdrojmi. Tieto dokazujú, že vlastný kapitál spoločnosti GEOstatik sme v roku 2019 menej využili ako v predchádzajúcom roku. Ukazovateľ rentability výkonov tiež zaznamenal pokles, ktorý súvisí s tým, že subdodávky tvorili viac ako tretinu našej produkcie. Pokles ziskovosti tiež kopíruje situáciu na stavebnom trhu, ktorá sa prejavila tak ako minulý rok - nedostatkom pracovných síl v stavebníctve, následne zvyšovaním platov a príplatkov, rástli ceny tovarov a služieb. Produktivita na zamestnanca klesla oproti minulému roku o 15%.

2.2 Tvorba hospodárskeho výsledku

Výkony boli v roku 2019 v najväčšom objeme realizované pre našu materskú spoločnosť Doprastav a.s. a jej organizačnú zložku v Českej republike, čo predstavuje viac ako 55% našej produkcie. Aj v tomto roku sme naďalej pokračovali v spolupráci s významnými spoločnosťami na slovenskom stavebnom trhu ako sú EUROVIA SK, a.s., STRABAG s.r.o. a tiež POOR, s.r.o.

Odberateľ	Objem v tis. EUR rok 2018	Podiel v %	Objem v tis. EUR rok 2019	Podiel v %
DOPRASTAV a.s.	5 189	41,40	6 432	54,98
EUROVIA SK, a.s.	3 181	25,38	1 656	14,16
STRABAG, s.r.o	1 898	15,14	1 333	11,40
POOR, s.r.o	916	7,31	715	6,11
ostatní odberatelia	1 349	10,76	1 562	13,35
Spolu	12 533	100,00	11 698	100,00

Najvýznamnejšie zákazky v roku 2019 uvádzame podľa stavieb:

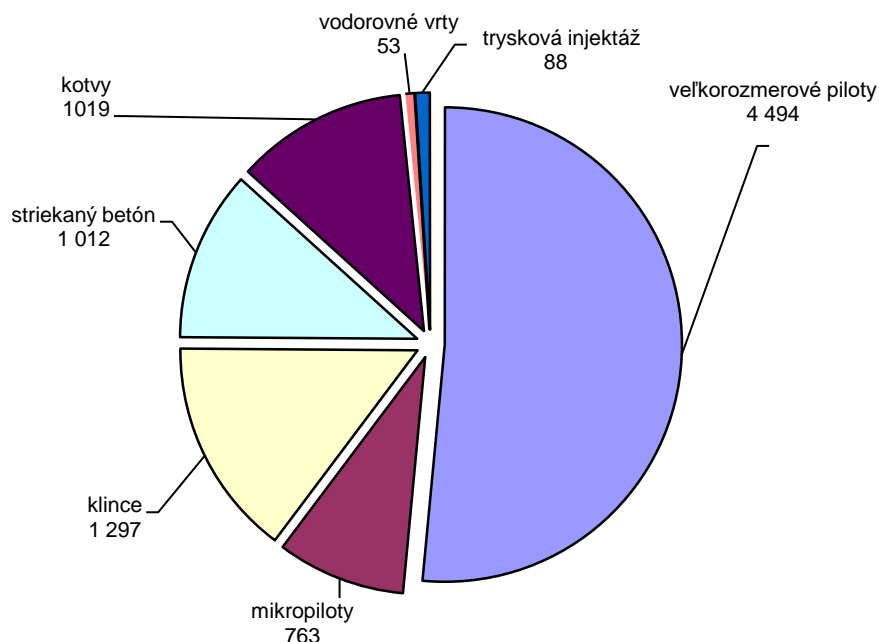
Stavba	Objem v tis.EUR	Podiel v %
D3 0310/II Hodějovice – Třebonín (Česká republika)	4 659	39,8
D1 Prešov západ - Prešov juh	2 232	19,1
D3 Čadca Bukov - Svrčinovec	2 022	17,3
ostatné stavby + projekty	2 785	23,8
Spolu	11 698	100,00

Na prehľade realizovaných stavieb vidíme, že našou najvýznamnejšou zákazkou v roku 2019 bola účasť na budovaní D3 Hodějovice – Třebonín v Českej republike. Tu boli kapacity nasadené až v druhom polroku, začiatkom roka sme sa venovali akciám na Slovensku, ktoré prechádzali z roku 2018 a boli smerované na realizáciu Diaľničného programu Slovenskej republiky. Uvedené stavby boli pre náš výrobný program objemovo najväčšie, ale realizovali sme aj množstvo menších zákaziek.

Štruktúra tržieb v tis. EUR podľa použitých technológií, bola nasledovná:

Technológie	2015		2016		2017		2018		2019	
	tis.EUR	podiel v %	tis.EUR	podiel v %	tis.EUR	podiel v %	tis.EUR	podiel v %	tis.EUR	podiel v %
Veľkorozmerové pilóty	1 096	9,69	323	12,01	2 700	27,88	5 540	44,20	4 494	38,42
Mikropilóty	116	1,03	551	20,49	1 790	18,48	782	6,24	763	6,52
Štrkové pilóty	0	0,00	113	4,20	0	0,00	33	0,26	0	0,00
Kotvy	3 756	33,20	511	19,00	440	4,54	954	7,61	1 019	8,71
Klince	107	0,95	261	9,71	1 006	10,39	2 112	16,85	1 297	11,09
Striekaný betón	192	1,70	117	4,35	671	6,93	1 090	8,70	1 012	8,65
Vodorov. (odvod.) vrty	535	4,73	717	26,66	452	4,67	119	0,95	53	0,45
Trysková injektáž									88	0,75
Projekcia	95	0,84	96	3,57	171	1,77	132	1,05	37	0,32
Ostatné práce	5 415	47,87		0,00	2 454	25,34	1 771	14,13	2 935	25,09
Spolu	11 312	100,00	2 689	100,00	9 684	100,00	12 533	100,00	11 698	100,00

Štruktúra použitých technológií vo finančnom vyjadrení v tis. EUR

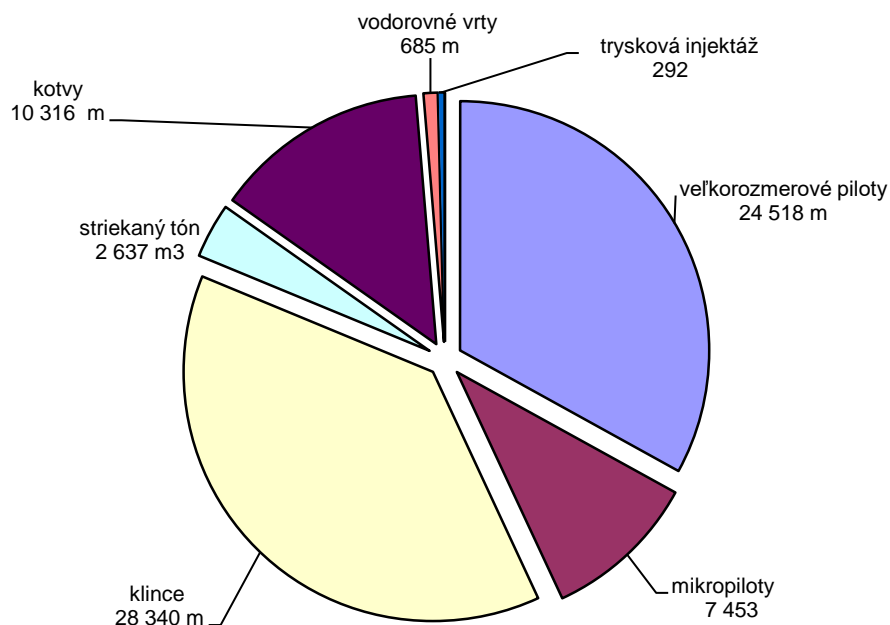


Podľa grafu v roku 2019 bola realizácia veľkorozmerových pilót najvýnosnejšou technológiou v spoločnosti GEOstatik a.s. Naplno sme využívali kapacity vrtných súprav DELMAG. Našou novou technológiou sa stala trysková injektáž.

Štruktúra použitých technológií v objemovom vyjadrení:

Technológia	2015	2016	2017	2018	2019
Veľkorozmerové pilóty (m)	8 883	3 593	17 260	27 424	24 518
Mikropiloty (m)	4 124	6 975	19 471	7 828	7 453
Štrkové pilóty (m)		8 021	-	1 184	0
Kotvy (m)	48 107	4 487	4 670	9 842	10 316
Klince (m)	8 314	4 796	22 705	43 924	28 340
Striekaný betón (m ³)	1 379	302	1 695	3 103	2 637
Vodorovné (odvodňovacie) vrty (m)	14 859	10 900	6 547	1 650	685
Trysková injektáž	-	-	-	-	292

Štruktúra použitých technológií v objemovom vyjadrení v metroch



Spoločnosť dosiahla za rok 2019 HV pred zdanením vo výške 453 tis. € v tabuľke je uvedené porovnanie s predchádzajúcim rokom.

Ukazovateľ	2018	2019	Rozdiel
HV z hospodárskej činnosti	614	491	-123
HV z finančnej činnosti	-41	-38	3
HV pred zdanením	573	453	-120

Oproti roku 2018 sa zisk pred zdanením znížil o 120 tis. EUR. Ako sme konštatovali vyššie, ziskovosť bola ovplyvnená subdodávkami, nárastom mzdových prostriedkov a tiež nárastom cien materiálov. Strata z finančnej činnosti je na úrovni predchádzajúceho roka. Spoločnosť GEOstatik aj počas roka 2019 využívala kontokorentný úver poskytnutý v UniCredit Bank, platili sa bankové úroky, ktoré zvyšujú stratu z finančnej činnosti. Úroky z už poskytnutých spotrebných úverov a leasingov spolu s úrokmi z kontokorentného účtu a tiež kurzovými stratami zapríčinili, že sme vykázali stratu z finančnej činnosti 38 tis. EUR.

Porovnanie HV s vplyvom dane z príjmu:

Ukazovateľ	2018	2019	Rozdiel
HV pred zdanením	573	453	-120
daň z príjmu, vč. odloženej dane	128	98	-30
HV po zdanení	445	355	-90

Na dani z príjmu za rok 2019 vo výške 98 tis. EUR (splatnej 85 tis. EUR a odloženej 13 tis. EUR) je pokles o 30 tis. oproti minulému roku. Daň z príjmov – splatná, ktorú spoločnosť musí zaplatiť do 31.3. 2020 je 85 tis. EUR. Hrubý hospodársky výsledok sa účtovne znižuje o celkovú daň z príjmov právnických osôb, nielen o splatnú, ale aj odloženú daň. Čiže dosiahnutý výsledok hospodárenia znížený o celkovú daň 98 tis. EUR prezentuje disponibilný hospodársky výsledok za rok 2019 vo výške 355 tis. EUR.

2.3 Pracovníci, produktivita, mzdy

K 31.12.2019 bol fyzický stav zamestnancov 83. Z toho projekcia, ekonómia, vedenie dielne a stavbyvedúci tvorili tím 25 zamestnancov a vo výrobe sme zamestnávali 58 robotníkov.

Štruktúra mzdových nákladov použitých pre výpočet priemerných zárobkov:

Ukazovateľ	M. j.	2018	2019	Index
mzdy pre priem. zárobok spolu	tis.EUR	1 480	1 609	1,09
priemer. prepočítaný stav pracovníkov	osoby	68	75	1,10
priemerný zárobok	EUR	2 035	1 984	0,97
mzdy THP	tis.EUR	778	736	0,95
priemer. prepočítaný stav THP	osoby	24	24	1,00
priemerný zárobok THP	EUR	2 753	2 518	0,91
mzdy robotníkov	tis.EUR	703	873	1,24
priemerný prepočítaný stav robotníkov	osoby	44	51	1,16
priemerný zárobok robotníkov	EUR	1 324	1 420	1,07

Celkové mzdové náklady za rok 2019 dosiahli výšku 1.609 tis. EUR. Aby sme objektívne vyjadrili priemerný zárobok jedná sa o skutočne vyplatené mzdy, čiže nie sú tu zahrnuté vy-

tvorené ani rozpúšťané rezervy na dovolenky a odmeny. A aby sme mohli porovnať reálny nárast miezd v roku 2019 oproti roku 2018, upravili sme rok 2018 o vyplatené odmeny k 25.výročiu spoločnosti. Jednalo sa o mimoriadne odmeny, na ktoré bola vytvorená rezerva v predchádzajúcich obdobiach. Z analýzy vyplynulo, že priemerný zárobok bol zvýšený približne o 10% a aj počet zamestnancov stúpol o 10%. Výhodnejšie boli na tom robotníci, ktorých priemerný plat sa zvýšil o 7%, naopak mzdy THP zamestnancov poklesli o 9%.

3 Finančná situácia

3.1 Pohľadávky

Štruktúra pohľadávok k 31.12.2019 (v tis. EUR) :

Ukazovateľ	2018	2019	index
<i>Pohľadávky dlhodobé (netto)</i>	<i>1 274</i>	<i>1 377</i>	<i>1,08</i>
v tom : pohľadávky z obchodného styku	<i>1200</i>	<i>1351</i>	<i>1,13</i>
odložená daňová pohľadávka	<i>40</i>	<i>27</i>	<i>0,68</i>
<i>Pohľadávky krátkodobé (netto)</i>	<i>3 805</i>	<i>5 826</i>	<i>1,53</i>
v tom : pohľadávky z obchodného styku	<i>3 028</i>	<i>5 298</i>	<i>1,75</i>
zákazková výroba	<i>173</i>	<i>100</i>	<i>0,58</i>
daňové pohľadávky	<i>220</i>	<i>190</i>	<i>0,86</i>
ostatné krátkodobé pohľadávky	<i>77</i>	<i>21</i>	<i>0,27</i>
<i>Pohľadávky spolu</i>	<i>5 079</i>	<i>7 203</i>	<i>1,42</i>
Opravné položky k pohľadávkam	<i>815</i>	<i>172</i>	<i>0,21</i>

Dlhodobé pohľadávky mierne narástli. Ale rozbor tejto skutočnosti ukazuje, že síce dlhodobé zádržné sa zvýšilo, ale zároveň aj bolo splatené a tiež časť zádržného bola presunutá do krátkodobého zádržného, čo sa naopak odzrkadlilo na náraste krátkodobých pohľadávok. Naopak pokles vidíme u daňovej pohľadávky, ktorá súvisí s odloženou daňou. V roku 2019 sme rozpúšťali nedaňové rezervy vytvorené v roku 2018, ich použitie bolo vyššie ako tvorba v roku 2019. Využili sme možnosť pozastavenia daňových odpisov a na základe týchto skutočností klesla odložená daňová pohľadávka.

Opravné položky k pohľadávkam zaznamenali dramatický pokles skoro o 80%. Pre vysvetlenie uvádzame, že dlhodobé pohľadávky z obchodného styku zahŕňali v roku 2018 sumu 656 tis. EUR, čo bola pohľadávka z reštrukturalizačného konania voči materskému Doprastavu. Zároveň k nej bola vytvorená aj opravná položka v súlade s Postupmi účtovania. V roku 2019 došlo k poslednej splátke od Doprastavu. Podľa schváleného reštrukturalizačného plánu mala byť posledná splátka v roku 2020, ale Doprastav ju uhradil počas tohto roku, takže došlo

k rozpusteniu aj pohľadávky aj opravnej položky, samozrejme bez vplyvu na hospodársky výsledok.

Dlhodobé pohľadávky zaznamenali mierny nárast ale naopak krátkodobé pohľadávky sa zvýšili až o polovicu a pri pohľadávkach z obchodného styku je to nárast až o 75%. Ako už bolo uvedené, narástlo krátkodobé zádržné z pohľadávok vzniknutých tento rok, presunuli sme tu v roku 2020 splatné dlhodobé zádržné, ktoré sa k 31.12. prekvalifikovalo na krátkodobé z dôvodu splatnosti. K 31.12.2019 neboli uhradené dve objemovo významné faktúry za D3 Hodejovice zo strany spol. Doprastav. Tieto faktúry majú splatnosť až v roku 2020, ale objem krátkodobých pohľadávok preto narástol. Podotýkame, že všetky krátkodobé pohľadávky sú v splatnosti. Platobnú disciplínu našich partnerov hodnotíme veľmi pozitívne.

V roku 2018 sme mali veľa nedokončených zákaziek a tomu zodpovedala aj zákazková výroba vo výške 173 tis. EUR, tento rok došlo k poklesu rozpracovanosti na sumu 100 tis. EUR.

Daňové krátkodobé pohľadávky vykazujú mierny pokles oproti minulému roku. V roku 2019 evidujeme iba pohľadávku týkajúcu sa dane z pridanej hodnoty. Naše plnenia v stavebníctve neobsahujú daň z pridanej hodnoty a z toho dôvodu vykazujeme nadmerné odpočty DPH.

Ostatné krátkodobé pohľadávky klesli skoro o 70% oproti minulému roku. V roku 2019 boli vyplatené očakávané plnenia z poisťných udalostí z roku 2018 týkajúcich sa poškodených planetových prevodoviek a pretrhutej Kelly tyče. V tomto roku sme do účtovníctva uviedli pohľadávku voči poisťovni 8 tis. EUR je to očakávaná časť plnenia za škodovú udalosť týkajúcu sa planetovej prevodovky.

Ani počas roku 2019 sme neboli nútení tvoriť opravné položky k pohľadávkam z dôvodu rizika ich splatenia od našich odberateľov. Úhrady boli plynulé a omeškanie trvalo vždy iba niekoľko dní. Opravná položka k dlhodobému zádržnému bola zvýšená o 13 tis. EUR, narástlo zádržné, ktoré bude splatné v neskorších obdobiach.

Stav opravných položiek je preto k 31.12.2019 nasledovný:

- a/ 57 tis. EUR CISS Martin (podané na súd v roku 2009)
- b/ 10 tis. EUR Danzel, s.r.o., (podané na súd v roku 2012)
- c/ 104 tis. EUR opravná položka k dlhodobým pohľadávkam (odúročenie zádržného)
- d/ 1 tis. EUR HS Ingreal (vyhlásený konkurz, podané na súd v roku 2016)

Stav opravných položiek k pohľadávkam je v súčasnosti vo výške 172 tis. EUR. Ku koncu roku bolo preverené, že konkurzy na CISS, Danzel a HS Ingreal stále nie sú ukončené.

3.2 Závazky

Štruktúra celkových záväzkov k 31.12.2019 (v tis. EUR):

Ukazovateľ	2018	2019	Index
1. Dlhodobé záväzky spolu	991	808	0,82
v tom: soc. Fond	17	30	1,76
- z obch. styku	218	330	1,51
- ostatné dlhodobé záväzky	135	90	0,67
- iné záväzky	240	104	0,43
2. Krátkodobé záväzky spolu	1 836	3 612	1,97
v tom: - záväzky z obchod. styku	1 364	3 021	2,21
- záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- zamestnanci	81	106	1,31
- sociálne poistenie, zdravotné	58	73	1,26
- daňové záväzky	17	40	2,35
- iné záväzky	315	371	1,18
3. Rezervy	268	228	0,85
4. Úvery	881	1 212	1,38
Spolu záväzky	3 976	5 860	1,47

Dlhodobé záväzky v celkovom vyjadrení klesli, ale pri niektorých druhoch záväzkov vykazujeme nárast, pri iných pokles. Stav je nasledovný: pri dlhodobých záväzkoch bolo navýšenie konkrétne pri záväzkoch z obchodného styku a sociálneho fondu, ale naopak výrazne sa znížili dlhodobé záväzky týkajúce sa spotrebných úverov a leasingov. Čo sa týka nárastu dlhodobých záväzkov z obchodného styku, je to spôsobené tým, že aj my našim subdodávateľom preklápame zádržné (dlhodobé aj krátkodobé) ktoré musíme znášať od našich odberateľov a tak si chránime tok financií v spoločnosti. Objem záväzkov z obchodného styku narastá, ale jedná sa o záväzky, ktoré sú v splatnosti.

Pri ostatných dlhodobých záväzkoch (vykazujeme tu spotrebné úvery na majetok) sme zaznamenali pokles o 33%. Dlhodobé splátky spotrebných úverov boli presunuté do krátkodobých záväzkov, pretože budú splatené v priebehu roku 2020. Iné záväzky (vykazujeme tu leasingy) klesli o 57% z toho istého dôvodu aký uvádzame pri spotrebných úveroch.

Oproti dlhodobým záväzkom krátkodobé záväzky narástli skoro dvojnásobne. Najviac tie z obchodného styku. Krátkodobé záväzky z obchodného styku zaznamenali nárast z toho dôvodu, že v OZ GEOstatik Praha sú splatné vysoké faktúry našich subdodávateľov až v novom roku – 2020, preto k 31.12.2019 evidujeme značný nárast.

V roku 2019 sme platili preddavky na daň z príjmu právnických osôb podľa poslednej známej daňovej povinnosti vo výške viac ako 5 tis. EUR mesačne. Počas roka 2019 sme zaplatili preddavky na daň 66 tis. EUR, splatná daň bola vyčíslená na 86 tis. EUR. Daň ale rozdeľujeme na splatnú v Slovenskej republike – v sume 42 tis. EUR., tu nám bude vrátený preplatok 24 tis. EUR a splatnú v Českej republike vo výške 44 tis. Tiež evidujeme záväzok na dani zo mzdy, celková bilancia je daňový záväzok vo výške 40 tis.

Pomer medzi splatnými pohľadávkami a splatnými záväzkami z obchodného styku, ktorý sa počas roka 2019 priemerne pohyboval na úrovni 50 percent znamená, že naše splatné záväzky sú kryté skoro dvojnásobne našimi splatnými pohľadávkami. Počas roka 2019 sme uhradili všetky naše záväzky načas, neevidujeme žiadne pokuty ani úroky z omeškania. Aj naďalej sme sa snažili udržať dobrú platobnú disciplínu, ktorá je hodnotená u našich odberateľov veľmi kladne. Neevidujeme ani jeden záväzok po splatnosti viac ako 36 mesiacov, preto sme nemuseli vytvárať žiadne opravné položky.

Do záväzkov zaraďujeme aj rezervy, v roku 2019 ich hodnota klesla o 15%. Z rezervy na reklamácie a záručné opravy sme v roku 2019 vyčerpali 63 tis z dôvodu neplánovaných opráv na realizácii zákazky na D1 Prešov západ – prešov Juh, ale ku koncu roka sme zároveň aj rezervu dotvorili o 30 tis. EUR.

Z kontokorentného úveru sme v UniCredit Bank k 31.12.2019 čerpali 1.212. tis. EUR.

3.3 Účty, úvery

K 31.12.2019 sme mali na účtoch a v pokladnici 801 tis. EUR, oproti roku 2018 kedy sme disponovali finančnými prostriedkami k 31.12. sumou 308 tis. EUR.

Ukazovateľ	2018	2019
Pokladnica, ceniny	5	4
Bežné bankové účty	303	797
Spolu	308	801

Problém s disponibilnými finančnými prostriedkami sme riešili aj v roku 2019. Naďalej sme využívali kontokorentný úver v UniCredit Bank, ktorý v súčasnosti môžeme čerpať až do výšky 1 648 tis. EUR. Zvyšnú čiastku do limitu 2 mil. EUR využívame na bankové zábezpeky. Na účtoch vykazujeme 797 tis. EUR, jedná sa o účet vedený v Českej republike patriaci OZ GEOstatik Praha, z ktorého financujeme potreby organizačnej zložky.

4 Majetok a zdroje krytia

4.1 Aktíva podľa Súvahy

Celková hodnota majetku (aktív) spoločnosti k 31.12.2019 bola 11 654 tis. EUR, v nasledovnej štruktúre a porovnaní s predchádzajúcim rokom:

Ukazovateľ	2018	2019	Index
Spolu majetok	9 569	11 654	1,22
v tom: neobežný majetok	3 895	3 408	0,87
obežný majetok	5 657	8208	1,45
časové rozlíšenie	17	38	2,24

Nárast celkovej hodnoty majetku je 22%. Odráža skutočnosť, že vzrástla hodnota obežného majetku o 45%, konkrétne vzrástli krátkodobé pohľadávky. Vysvetlili sme to už v predchádzajúcej kapitole, jedná sa hlavne o pohľadávky v OZ GEOstatik Praha, ktoré nám je dlžný Doprastav OZ Praha. Ide o dve významné faktúry za práce na D3 Hodějovice, ktoré sú splatné začiatkom roka 2020.

Pri neobežnom majetku, ktorý tvorí dlhodobý hmotný a dlhodobý finančný majetok musíme popísať tieto skutočnosti. V prvom rade klesol dlhodobý finančný majetok o 800 tis. EUR. Pôžička dlhodobá, ktorá bola poskytnutá GEOkosper s.r.o, bola kúpou majetku od GEOkosperu prevažne splatená a jej zostatok bol presunutý na krátkodobé pohľadávky voči prepojenej osobe vo výške 217 tis. Dlhodobý hmotný majetok síce vzrástol, ale zníženie finančného majetku spôsobilo pokles neobežného majetku o 13%. Časové rozlíšenie nie je významná položka, rozdiel 21 tis. EUR oproti roku 2019 tvoria náklady na zimné ochranné pomôcky, ktoré boli zakúpené na dva roky.

Pre porovnanie uvádzame v tabuľke pohyby v investičnom majetku v priereze 8 rokov.

Prehľad hodnoty nadobudnutia a opotrebenia hmotného majetku v tis. EUR:

Ukazovateľ	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nadobudnutie majetku	127	0	223	684	48	2 580	262	281
Vyradenie majetku	0	0	-433	-49	0	-114	-682	-55
Nezaradený majetok					198	1	32	605
Vplyv na obstar. majetku	127	0	-210	635	246	2 467	-388	831
Účtovné odpisy a oprav.položka k majetku	-344	-332	-345	-635	-171	-445	-506	-546
Vplyv na hodnotu Majetku	-217	-332	-555	0	75	2 022	-894	285

Z uvedených údajov vyplýva, že masívny nárast hmotného majetku z roku 2017 sa nepodarilo zopakovať. Roky 2018 a 2019 vykazujú nadobudnutie majetku približne na rovnakej úrovni, ale tá nestačí pokryť vyradenie a odpisy. V roku 2019 je síce uvedené kladné číslo vplyvu na hodnotu majetku 285 tis. EUR, ale podstatná časť sa nachádza práve v nezaradenom majetku ku koncu roku 2019 v sume 605 tis. EUR. Pozostáva z nezaradeného JCB, ktoré sa kúpilo v decembri na spotrebný úver a z majetku v hodnote 526 tis. EUR, ktorý bol v decembri odkúpený od našej dcérskej spoločnosti GEOkospes, s.r.o Praha.

Nadobudnutie dlhodobého hmotného majetku v roku 2019 v EUR:

N á z o v nadobudnutého a zaradeného majetku	Cena	Spôsob
Zvárací stroj Powertec 425S	3 350 EUR	hotovosť
OA ŠKODA Scout ZA 398 ID	30 075 EUR	hotovosť
OA ŠKODA Karoq ZA 236 IE	23 210 EUR	hotovosť
OA RANAULT Master ZA 759 IE	19 032 EUR	hotovosť
OA ŠKODA Oktávia ZA 357 IG	17 201 EUR	hotovosť
Kontajner kancel. typ K1	3 600 EUR	hotovosť
Kontajner kancel. typ K3	2 000 EUR	hotovosť
Kontajner kancel.	1 700 EUR	hotovosť
Vrt.súpr COMACCHIO MC15 (OZ GEOstatik Praha)	121 874 EUR	hotov./krát.závazok
Vysokotlaková pumpa CIMA	35 570 EUR	hotovosť
Hadicové čerpadlo	11 906 EUR	hotovosť
Lodný kontajner	2 350 EUR	hotovosť
Lodný kontajner	2 350 EUR	hotovosť
Lodný kontajner	2 350 EUR	hotovosť
Lodný kontajner	2 350 EUR	hotovosť
Lodný kontajner	2 350 EUR	hotovosť
SPOLU:	281 268 EUR	

N á z o v predaného majetku	Obstar.cena	Spôsob
KIA Sorento ZA 728 EU	25 295 EUR	Predaj
IVECO ZA 455 BU	29 399 EUR	Predaj
SPOLU:	54 694 EUR	

V roku 2019 sme netvorili žiadne opravné položky k majetku.

4.2. Pasíva podľa Súvahy

Celková hodnota pasív ako zdroja majetku je 11 654 tis. EUR k 31.12.2019.

Ukazovateľ	2018	2019	Index
Spolu vlastné imanie a záväzky	9 569	11 654	1,22
v tom: vlastné imanie	5 557	5 791	1,04
Záväzky	3 976	5 860	1,47
časové rozlíšenie	37	3	0,08

Nárast zdrojov krytia je v takej výške, ako nárast aktív, ide o 22%. Vlastné imanie stúplo nepatrne, ale najviac narástli záväzky ako už bolo popísané v samostatnej kapitole záväzkov. Pri časovom rozlíšení došlo k zmene pri úrokoch z pôžičiek.

4.3. Splatenie leasingov a úverov na investičný majetok

K 31.12. 2019 splácame celkovo desať leasingov, zostávajúca čiastka predstavuje sumu 240 tis. EUR. Formou leasingu sme v roku 2019 neobstarali žiadny majetok. V účtovníctve evidujeme deväť spotrebných úverov, v roku 2019 pribudol jeden úver na kúpu traktora JCB. Udialo sa tak v decembri, majetok bude zaradený do používania v januári 2020. Na spotrebných úveroch nám zostáva ešte splatiť 456 tis. EUR.

Úvery aj leasingy budeme postupne splácať do roku 2023 v celkovom objeme 696 tis. EUR a v roku 2020 zaplatíme na splátkach 354 tis. EUR.

Čo sa týka investičného majetku je potrebné uviesť, že na OZ GEOstatik Praha bol prevedený záväzok z GEOkosper s.r.o Praha. Ide o splácanie vrtnej súpravy MC 15 COMACCHIO. Pretože záväzok bude splatený v roku 2020 je vykazovaný podľa českej legislatívy na krátkodobých záväzkoch. Splácame ho mesačne 5 tis. EUR a bude vyrovnaný v júni 2020.

5 Podnikateľský zámer na rok 2020

Podnikateľský zámer pre rok 2020 bol schválený Predstavenstvom spoločnosti na 109. zasadnutí Predstavenstva spoločnosti GEOstatik a.s. zo dňa 6.2.2020 v základných ukazovateľoch:

Výkony (GEOstatik a.s., OZ Geostatik Praha)	10.200 tis. €
HV pred zdanením	470 tis. €

6 Správa o vzťahu medzi ovládanou a ovládajúcou osobou

Spoločnosť Doprastav a.s. má obchodný podiel v spoločnosti GEOstatik a.s. vo výške 70% , GEOstatik a.s. je dcérskou spoločnosťou firmy Doprastav a.s.

Spoločnosť GEOstatik a.s. ovláda svoju dcéru GEOkospers s.r.o, Praha v ktorej má 100% podiel.

6.1 Realizované obchodné vzťahy v rámci skupiny

Spoločnosť GEOstatik a.s. v priebehu účtovného obdobia spolupracovala so svojou materskou firmou Doprastav a.s., so svojou dcérskou spoločnosťou GEOkospers s.r.o Praha a od 7.mesiaca 2019 aj s Organizačnou zložkou GEOstatik a.s. Praha v Českej republike. Všetky obchody boli uzavreté na základe obvyklých cien a podmienok na trhu. Popis realizovaných obchodných vzťahov v rámci skupiny je uvedený v Poznámkach k účtovnej závierke spoločnosti GEOstatik a.s.

6.2 Zhodnotenie vzťahu medzi ovládanou a ovládajúcou osobou

Vzťahy a vzájomnú komunikáciu medzi ovládanou a ovládajúcou osobou hodnotíme pozitívne a sú v súlade s transferovým oceňovaním.

7 Doplnujúce informácie spoločnosti

7.1 Udalosti osobitného významu

Všetky známe skutočnosti, ktoré vplývali na činnosť spoločnosti v roku 2019 sú predmetom tejto Správy a boli zapracované do účtovnej závierky. V období podsúvahových dňoch nenastali žiadne iné významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky.

7.1.1. Iné významné udalosti o vplyve vírusu COVID19 na nasledujúce skutočnosti:

- možné znehodnotenie finančných a nefinančných aktív z titulu nepriaznivej globálnej ekonomickej situácie,
- prerušenie dodávateľských vzťahov resp. reťazcov alebo iné narušenie obchodnej činnosti,
- prerušenie budúcich peňažných tokov a dopad na likviditu a finančnú situáciu spoločnosti,
- ukončenie úverov alebo zmeny v podmienkach úverov,
- porušenie zmluvných ustanovení,
- možné zvýšenie zadĺženosti,
- pozastavenie alebo ukončenie obchodných zmlúv, či v prípade ich ukončenia alebo pozastavenia plnenia predstavujú záťaž pre spoločnosť.

Potvrdzujeme, že sme zvažili všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

7.2 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2019 nevynaložila náklady v oblasti výskumu a vývoja.

7.3 Nadobudnutie vlastných akcií

V účtovnom období roku 2019 účtovná jednotka nenadobudla vlastné akcie. Nevlastní dočasné listy u žiadnej inej spoločnosti.

7.4 Návrh na rozdelenie HV za rok 2020

Návrh a rozdelenie čistého zisku vo výške 354 574 EUR za rok 2019 bude predmetom schválenia Valným zhromaždením, ktoré sa bude konať v máji 2020 .

7.5 Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

V druhom polroku 2019 spoločnosť GEOstatik a.s. založila Organizačnú zložku GEOstatik a.s, Praha v Českej republike. Dôvodom k tomuto kroku bolo získanie významnej zákazky na budovanie Diaľnice D3 pri Českých Budejoviciach. Jedná sa o projekt, ktorý bude dlhší ako jeden rok, preto sme pristúpili k tejto forme podnikania v Českej republike. Tiež výhľadovo plánujeme podnikat' v Českej republike aj na iných zákazkach. Preto dňa 9.7.2019 bola na Mestskom súde v Prahe zapísaná GEOstatik a.s. – organizačná zložka Praha ako odštepny závod zahraničnej právnickej osoby, jej zriaďovateľom je GEOstatik a.s. Vedúcim organizačnej zložky je Ing.Martin Panek.

7.6 Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Vzhľadom na špecifické postavenie našej hlavnej činnosti v stavebníctve, venujeme náležitú pozornosť ochrane životného prostredia. Zabezpečujeme školenia pracovníkov, venujeme sa dobrému technickému stavu našej techniky. V tejto časti investujeme prostriedky do modernizácie a technického zlepšenia nášho strojného parku. Druhá oblasť ochrany životného prostredia je zameraná na dielenské a servisné aktivity, venujeme sa dôslednému triedeniu odpadu, zberu nevyužitelných surovín, obalov a pod.

Ochrane životného prostredia je tiež podriadená aj dokumentácia v rámci stavebnej činnosti, ako aj vlastné vykonávacie projekty a technologické postupy. Na ich základe je vykonávaný ekologický audit firmy GEOstatik a.s. spoločnosťou ENVICONSULT spol. s.r.o Žilina.