Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo: 2020449068 IČO: 31589057 SK NACE: 43.99.0	Účtovná závierka: X riadna; mimoriadna; priebežná (vyznačí sa x) Účtovná závierka: X zostavená; schválená (vyznačí sa x) v eurocentoch; X v celých eurách (vyznačí sa x)	Za obdobie: od 01 2020 do 12 2020 Bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01 2019 do 12 2019

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
GEOstatik a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Kragujevská
Číslo: 11
PSČ: 01001
Obec: Žilina
Číslo telefónu: 0911/715082
Číslo faxu: 0 /
E-mailová adresa: geostatik@geostatik.sk

Zostavené dňa: 04.03.2021	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	83	82,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	88	83
počet vedúcich zamestnancov	6	7

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 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti GEOstatik a.s. dňa 25.06.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola podľa nových opatrení doručená do elektronickej podateľne portálu Finančnej správy dňa 13.05.2020. V Registri

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

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25.06.2019 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 2020.

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 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 stanovia 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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. Vedieme 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 2020 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 2020 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 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky 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 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozem-ky	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 zviera 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**	**8 179 291**			**411 015**	**604 741**	**4 000**	**9 546 659**
Prírastky			460 206				364 273	85741	910 220
Úbytky			0				460 206	87741	547 947
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	**74 354**	**273 258**	**8 639 497**			**411 015**	**508 808**	**2 000**	**9 908 932**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia		**91 972**	**5 755 829**			**291 088**			**6 138 889**
Prírastky		13 597	416 327			25 282			455 206
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia		**105 569**	**6 172 156**			**316 370**			**6 594 095**
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**	**181 286**	**2 423 462**			**119 927**	**604 741**	**4 000**	**3 407 770**
Stav na konci účtov. obdobia	**74 354**	**167 689**	**2 467 341**			**94 645**	**508 808**	**2 000**	**3 314 837**

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky 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 účtovn. 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 je poistený poistnou 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 31.12.2020 sme z titulu zmeny kurzu zaúčtovali oceňovacie rozdiely vo výške 0,62 Eur. Konečný zostatok účtu 061 k 31.12.2020 je 38,11 Eur.

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								39
Prírastky									
Úbytky									
Presuny	-1								-1
Stav na konci účtov. obdobia	38			0					38
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	39								39
Stav na konci účtov. obdobia	38			0					38

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 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

3. Zásoby

V roku 2020 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 2020 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 2020 nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

V spoločnosti sa k 31.12.2020 účtovalo o zákazkovej výrobe pri troch projektoch a dvanástich 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	2 337 415	3 248 154	5 585 569
Náklady na zákazkovú výrobu	2 332 317	3 255 349	5 587 666
Hrubý zisk / hrubá strata	5 098	-7 195	-2 097

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	2 204 335	6 043 460
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	133 077	33 424
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Údaje o nedokončenej výrobe.

V roku 2020 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 opodstatne-nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	171 901	8 958	18 003		162 856
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	**171 901**	**8 958**	**18 003**		**162 856**

V roku 2020 sme aktualizovali súčasnú hodnotu dlhodobých pohľadávok vzniknutých z titulu zádržného. Stanovenie súčasnej hodnoty je formou odúročenia pohľadávok podľa splatnosti a celková opravná položka k dlhodobým pohľadávkam predstavuje sumu 104.855,00 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 31.12.2020

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 022 353	0	1 022 353
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	702 416	0	702 416
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (aj 481)		0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	**1 724 769**	**0**	**1 724 769**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadáv. z obchodného styku (aj účet 316)	2 359 794	823 725	3 183 519
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 406 017		1 406 017
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	216 492		216 492
Iné pohľadávky	11 960		11 960
Krátkodobé pohľadávky spolu	**3 994 263**	**823 725**	**4 817 988**

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	26 746	0	26 746
Dlhodobé pohľadávky spolu	**1 481 327**	**0**	**1 481 327**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	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**

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 2020 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. konkrétneho roka sa splatné zádržné (po splnení podmienky odovzdania stavby alebo uplynutí záručnej doby) preúčtuje na účet 311 009 a 311 077 medzi krátkodobé pohľadávky.

Bianco zmenka vystavená klientom dňa 06.11.2017.

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	5 733	3 921
Bežné bankové účty	518 702	796 818
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	**524 435**	**800 739**

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. V roku 2020 bola uvoľnená suma vo výške 31. 830,84 Eur. Zostatok finančných prostriedkov, s ktorými nemôže spoločnosť voľne disponovať je 38.896,46 Eur.

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:	**39 209**	**37 927**
- poistenie majetku na rok 2021	10 096	10 121
- OOPP na rok 2021	10 010	10 010
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**0**
- nevyfakturované projekty	14 534	28 537

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 počet kmeňových akcii 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 31.12.2020 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:	**81 468**	**29 786**	**77 280**		**33 974**
- rez.na záruč.opravy	72 280	25 000	77 280		20 000
- rezerva na odchodné	9 188	4 786			13 974
Krátkodobé rezervy, z toho:	**146 501**	**51 089**	**146 501**		**51 089**
- rez. na dovolenku a SZ	105 983	28 422	105 983		28 422
- rez. na odmeny manažm.	34 500	15 950	34 500		15 950
- rez. na audit OZ ČR	1 968	2 667	1 968		2 667
- rez. na audit	4 050	4 050	4 050		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:	**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 prémie zamestnan.	65 000	28 000	58 500		34 500
- rez. na odmeny manažm.	0	1 968	0		1 968
- rez. na audit	3 950	4 050	3 950		4 050

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 31.12.2020 výška rezervy predstavuje sumu 20 000,00 Eur.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 400 647	3 591 192
Krátkodobé záväzky spolu	3 591 192	3 591 192
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	702 664	808 351
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	702 664	808 351

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
Začiatočný stav sociálneho fondu	**29 786**	**16 616**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 443	14 213
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	10 200	16 945
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 643	46 158
Čerpanie sociálneho fondu **- príspevok na stravné 9 770** **-rekreácie 10 373** **- návratná soc. výpomoc 6 900** **- nenávratná soc.výpomoc 2 450**	29 493	32 988
Konečný zostatok sociálneho fondu	**38 936**	**29 786**

V roku 2020 sme tvorili sociálny fond vo výške 1,0% z objemu miezd, pretože sme v roku 2019 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:	-234 459	-117 526
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-234 459	-117 526
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	167 646	244 888
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	167 646	244 888
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-14 031	26 746
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka	-14 031	26 746
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	40 777	-12 873
Zaúčtovaná ako náklad	-40 777	12 873
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Bankové úvery

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazuje na účte dlhodobých záväzkov zostatok dvanástich 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 2021 vo výške 261 254,95 EUR. A dlhodobú splatnosť úverov vo výške

220 024,19 Eur. Tieto spotrebné úvery sú vedené na účte 479, ktorý je analyticky členený na krátkodobú a dlhodobú časť.

Ďalej spoločnosť na dlhodobých záväzkov z prenájmu účet 474 vykazuje zostatok ôsmich finančných prenájmov, prostredníctvom ktorých financuje obstaranie osobných automobilov a stavebných strojov. Splátky týchto leasingov boli rozdelené na krátkodobú časť splatnú v roku 2021 vo výške 80 413,78 EUR a dlhodobú časť vo výške 23 749,55 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	13 517	174 138
Osobný automobil	EUR	4,5	2021	0	793
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	0	1 424
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	0	1 423
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	0	1 423
Osobný automobil	EUR	3,25	2021	0	8 885
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	1 074	4 221
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	1 064	4 211
Traktor JCB 4CX	EUR	2,79	2023	39 079	57 816
Traktor JCB 4CX	EUR	4,76	2024	50 164	0
Nákladný automobil	EUR	2,29	2024	96 501	0
Osobný automobil	EUR	2,49	2024	18 626	0
SPOLU na účte 479				**220 025**	**254 334**

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	2021	160 621	157 743
Osobný automobil	EUR	4,5	2021	793	3 071

Osobný automobil	EUR	4,2	2021	1 424	2 759
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	1 424	2 760
Osobný automobil	EUR	4,2	2021	1 424	2 760
Osobný automobil	EUR	3,25	2021	8 885	9 393
Elektrocentrála	EUR	3,55	2021	3 147	3 036
Elektrocentrála	EUR	3,55	2021	3 147	3 036
Traktor JCB 4CX	EUR	2,79	2021	18 737	18 223
Traktor JCB 4CX	EUR	4,76	2021	20 689	0
Nákladný automobil	EUR	2,29	2024	34 697	0
Osobný automobil	EUR	2,49	2021	6 267	0
SPOLU na účte 479				**261 255**	**202 781**

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	2021	0	780
Stroj betón pumpa	EUR	5,22	2021	0	2 886
Stroj betón pumpa	EUR	5,30	2021	0	9 879
Nákladný automobil	EUR	5,47	2021	0	24 519
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2022	3 972	19 390
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	2 811	10 940
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	4 017	15 699
Stroj Injektor	EUR	2,79	2023	12 949	20 070
SPOLU na účte 474				**23 749**	**104 163**
Krátkodobý finančný prenájom					
Osobný automobil	EUR	2,24	2021	780	4 641
Stroj betón pumpa	EUR	5,22	2021	2 886	17 248
Stroj betón pumpa	EUR	5,30	2021	9 879	14 340
Nákladný automobil	EUR	5,47	2021	24 519	35 707
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2021	15 418	14 991
Stroj kompresor	EUR	4,46	2021	8 129	7 904
Stroj kompresor	EUR	4,46	2021	11 682	11 358
Stroj Injektor	EUR	2,79	2021	7 121	6 924
SPOLU na účte 474				**80 414**	**136 242**

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:	**0**	**0**
- úroky z pôžičiek dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	**17 080**	**3 201**
- Dotácie ŠR na prac.miesta	14 673	0
- úroky z pôžičiek na rok 2021	2 407	3 201

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 diaľníc	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	4 720 962	7 038 871
Česká republika	5 075 257	4 658 697
Spolu	**9 796 219**	**11 697 568**

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – v roku 2020 sme neúčtovali.

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	0	1 826
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	392 682	88 520
- tržby z predaja majetku	0	1 083
- tržby z predaja materiálu	116 909	33 667
- úhrada škody	27 102	33 548

- výnos doprava / nájom	61 500	20 222
- dotácie zo ŠR - Covid	187 171	0
Finančné výnosy, z toho:	11 702	33 280
Výnosové úroky	2 869	14 674
Kurzové zisky, z toho:	8 833	18 606
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 408	15 588
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	2 650 553	8 449 414
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	7 145 666	3 248 154
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 796 219	11 697 568

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:	4 605 308	5 005 285
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	577 578	639 842
- *služby súvisiace s hlavnou činnosťou*	91 700	125 305
- *doprava*	65 715	59 836
- *náklady na inzerciu a reklamu*	2 400	350
- opravy a udržiavanie	109 291	99 248

- cestovné	162 987	161 665
- telekomunikačné služby	7 984	7 589
- služby ubytovania	100 961	94 094
- pracovníci na živnosť	36 540	91 755
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	3 790 707	4 029 368
Finančné náklady, z toho:	116 756	71 038
Kurzové straty, z toho:	59 429	23 684
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	58 848	22 535
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	57 327	47 354
- bankové úroky a factoring	44 847	36 395
- opravné položky k finančn.majetku	0	0
- poplatky banke	12 480	10 959
- 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:	218 354	x	x	453 074	x	x
Teoretická daň	x	45 854	21	x	95 146	21
Daňovo neuznané náklady	252 337	52 991	21	100 869	21 182	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-403 186	-84 669	21	-146 192	-30 700	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Spolu	67 504	14 176	21	407 751	85 628	21
Splatná daň z príjmov	X	**14 176**	21	X	**85 628**	21
Odložená daň z príjmov	X	40 777	21	X	12 873	21
Celková daň z príjmov	X	54 953	21	X	98 501	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

K 31.12.2020 nemá spoločnosť žiadne účtovné prípady na podsúvahových účtech.

L. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA

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

Banková záruka č. 0334302-0029648 vystavená dňa 05.12.2018 v sume 191.982,24 EUR v prospech STRABAG, s.r.o. s platnosťou do 07.12.2021.

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

V roku 2020 boli vyplatené príjmy členom orgánov spoločnosti v čiastke 33 250.- EUR. Taktiež im boli vyplatené dividendy a tantiémy v celkovej výške 112 680,- EUR a dividendy materskej spoločnosti, ktoré boli stanovené vo výške 98 000,- EUR, Počas roku 2020 bola vyplatená celková čiastka 210 680,00 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 1.530 EUR a služby v hodnote 45.450 EUR. Pre materskú firmu Doprastav sme vykonali stavebné práce v objeme 6.562.735 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 820,46 Eur a služby v hodnote 12.390,74 Eur.

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

Po 31.12.2020 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 31.12.2020.

Aj keď v čase spracovania a zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo pokles výnosov a situácia sa stále mení, nemožno preto predvídať budúce účinky/dopady COVID 19. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky vrátane využitia štátnych dotácii na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej

R/ PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2020 s použitím nepriamej metódy

Názov	ROK 2020	ROK 2019
Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením	***218 354***	***453 075***
Odpisy dlhodob. nehmot. majetku a dlhodobého hmot.maj.	455 206	454 585
Zostatková hodnota dlhodob. hmot. a nehmot.majetku		
Zmena stavu rezerv (+/-)	-142 906	-39 819
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-9 045	-642 893
Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	12 598	-53 941
Úroky účtované do nákladov (+)	44 847	36 385
Úroky účtované do výnosov (-)	-2 869	-14 674
Kurzový zisk vyčíselný ku dňu závierky (-)	-8 408	-15 588
Kurzová strata vyčíselná ku dňu závierky	58 848	22 535
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, (+/-)	0	-1 083
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok	408 271	-254 493
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 484 229	-1 900 124
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti ´+/-	914 872	1 572 448
Zmena stavu zásob (-/+)	-67 417	65 266
Zmena stavu krátkod.finanč.majetku (-/+)		
Vplyv zmien prac.kapitálu	-636 774	-262 410
Peňaž.toky z prevádz.činn.	-54 996	-100 223
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	-210 680	-102 080
Výdavky na daň z príjmov účt. Jednotky	81 676	-5 951
Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu		
Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	*26 680*	*-106 174*
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-460 206	-331 275
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.	35 331	704 190
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	1 083
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
Čisté peňažné toky z invest. Činností	*-424 875*	*373 998*
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	*-210 680*	*-102 080*
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž.prostriedkov	*-608 875*	*165 744*
Stav peňažných prostr.a peňažných ekvivalentov na zač.obdobia	-411 709	-572 600
Stav peňaž.prostriedkov na konci účt.obdobia pred.kurz.rozd.	**-1 020 584**	**-406 856**
Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom ku dňu závierky	-56 647	-4 853
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	**-1 077 231**	**-411 709**

Kontokorentný úver je vykázaný ako peňažný ekvivalent.