Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2021

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	Účtovná závierka	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2020449068	X riadna	X zostavená	Za obdobie	od 01	2021
IČO	mimoriadna	schválená		do 12	2021
31589057	priebežná	*(vyznačí sa x)*			
SK NACE	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01	2020
43.99.0	X v celých eurách	*(vyznačí sa x)*		do 12	2020

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:	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:
28.02.2022			
Schválené dňa: . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo — Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Vytvorené v programe FORM studio - www.kastnersw.cz

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	87	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	88	88
počet vedúcich zamestnancov	6	6

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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti GEOstatik a.s. dňa 11.06.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola podľa nových opatrení doručená do elektronickej podateľne portálu Finančnej správy dňa 17.03.2021. V Registri účtovných závierok bola zverejnená 18.03.2021, kde je možné do nej nahliadnuť.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 11.06.2021 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 2021.

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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021 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		2 500						2 500
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**44 575**						**44 575**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**42 075**						**42 075**
Prírastky		500						500
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		**42 575**						**42 575**
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		**2000**						**2 000**

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 2021 do 31. decembra 2021 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**	**8 639 497**			**411 015**	**508 808**	**2 000**	**9 908 932**
Prírastky			352 424			46 321	279 752	6 972	685 469
Úbytky			194 819				417 968	8 972	621 759
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	**74 354**	**273 258**	**8 797 102**			**457 336**	**370 591**	**0**	**9 972 641**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia		**105 569**	**6 172 156**			**316 370**			**6 594 095**
Prírastky		13 596	458 404			21 759			493 759
Úbytky			194 819						194 819
Stav na konci účtov. obdobia		**119 165**	**6 435 742**			**338 129**			**6 893 036**
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**	**167 689**	**2 467 341**			**94 645**	**508 808**	**2 000**	**3 314 837**
Stav na konci účtov. obdobia	**74 354**	**154 093**	**2 361 360**			**119 207**	**370 591**	**0**	**3 079 605**

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**	**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 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. Bola k nemu vystavená Blankozmenka, ktorá bola dňa 05.01.2022 po splnení všetkých náležitostí znehodnotená.
K dlhodobému hmotnému majetku boli vystavené tri Vlastné zmenky bez protestu – viď bod 7. Bankové úvery.

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 31.12.2021 sme z titulu zmeny kurzu zaúčtovali oceňovacie rozdiely vo výške 2,74 Eur. Konečný zostatok účtu 061 k 31.12.2021 je 40,23 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	**38**								**38**
Prírastky									
Úbytky									
Presuny	2								2
Stav na konci účtov. obdobia	**40**			**0**					**40**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	**38**								**38**
Stav na konci účtov. obdobia	**40**			**0**					**40**

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								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

3. Zásoby

V roku 2021 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 2021 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 2021 nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

V spoločnosti sa k 31.12.2021 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	2 927 431	2 337 415	5 264 846
Náklady na zákazkovú výrobu	2 898 435	2 332 317	5 230 752
Hrubý zisk / hrubá strata	28 996	5 098	34 094

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	2 794 354	3 846 237
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	99 393	-33 684
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Údaje o nedokončenej výrobe.

V roku 2021 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	162 856	3 913	57		166 712
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	**162 856**	**3 913**	**57**		**166 712**

V roku 2021 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 105.370,00 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 31.12.2021

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 087 354	0	1 087 354
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	659 902	0	659 902
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (aj 481)	0	0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	**1 747 256**	**0**	**1 724 769**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadáv. z obchodného styku (aj účet 316)	2 571 612	180 675	2 390 937
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 112 356		1 112 356
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	207 956		207 956
Iné pohľadávky	11 507		11 507
Krátkodobé pohľadávky spolu	**3 903 431**	**180 675**	**4 084 106**

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		0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	**1 724 769**	**0**	**1 724 769**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	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**

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 2021 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.

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	9 138	5 733
Bežné bankové účty	103 316	518 702
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	**112 454**	**524 435**

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. V roku 2021 bola uvoľnená suma v celkovej výške 38.396,45 Eur. Zostatok finančných prostriedkov, s ktorými účtovná jednotka nemôže voľne disponovať je 0,00 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:	12 360	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**25 810**	**39 209**
- poistenie majetku na rok 2022	10 479	10 096
- OOPP na rok 2022	12 451	10 010
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**0**
- nevyfakturované projekty	3 908	14 534

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 31.12.2021 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:	**33 974**	**98 480**	**24 109**		**108 345**
- rez.na záruč.opravy	20 000	95 000	24 109		90 891
- rezerva na odchodné	13 974	3 480			17 454
Krátkodobé rezervy, z toho:	**51 089**	**117 705**	**51 089**		**117 705**
- rez. na dovolenku a SZ	28 422	72 689	28 422		72 689
- rez. na odmeny manažm.	15 950	38 500	15 950		38 500
- rez. na audit OZ ČR	2 667	3 816	2 667		3 816
- rez. na audit	4 050	2 700	4 050		2 700

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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 prémie zamestnan.	34 500	15 950	34 500		15 950
- rez. na odmeny manažm.	1 968	2 667	1 968		2 667
- rez. na audit	4 050	4 050	4 050		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 31.12.2021 výška rezervy predstavuje sumu 90 891,42 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	1 605 209	2 400 647
Krátkodobé záväzky spolu	1 605 209	3 591 192
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	624 391	702 664
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	624 391	702 664

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	**38 936**	**29 786**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 227	13 443
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	9 100	10 200
Tvorba sociálneho fondu spolu	39 327	38 643

Čerpanie sociálneho fondu - príspevok na stravné 9 976 -rekreácie 16 398 - návratná soc. výpomoc 7 900 - nenávratná soc.výpomoc 2 646	36 920	29 493
Konečný zostatok sociálneho fondu	**41 343**	**38 936**

V roku 2021 sme tvorili sociálny fond vo výške 1,0% z objemu miezd, pretože sme v roku 2020 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:	-413 888	-234 459
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-413 888	-234 459
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	276 910	167 646
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	276 910	167 646
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-28 765	-14 031
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka	-28 765	-14 031
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	14 735	40 777
Zaúčtovaná ako náklad	14 735	-40 777
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Bankové úvery

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazuje na účte dlhodobých záväzkov zostatok ôsmich 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 2022 vo výške 138 036,41 EUR. A dlhodobú splatnosť úverov vo výške 104 866,39 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 štyroch finančných prenájmov, prostredníctvom ktorých financuje obstaranie osobných automobilov a stavebných strojov. Splátky týchto leasingov boli rozdelené na krátkodobú časť splatnú v roku 2022 vo výške 17 975,18 EUR a dlhodobú časť vo výške 5 627,69 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.
Ku kontokorentnému úveru bola vystavená Bianco zmenka klientom dňa 06.11.2017.

Zmenka bez protestu bola taktiež vystavená 14.01.2020 ku kontokorentnému úveru poskytnutému od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.. Výška kontokorentného úveru v Českej republike je 8.000.000,00 CZK, bankový účet je vedený na GEOstatik a.s. – organizačná zložka Praha.

K dlhodobému hmotnému majetku boli vystavené tri Vlastné zmenky bez protestu UniCredit Bank Czech republic end Slovakia, a.s., a to k:
- JCB 4 CX bola z 29.11.2019 k úveru na 76.038,72 Eur
- JCB 4CX z 30.04.2020 k úveru 84.384,00 Eur
- NA Man s hydraulickou rukou z 03.08.2020 k úveru 142.588,80 Eur

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	0	13 517
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	0	1 074
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	0	1 064
Traktor JCB 4CX	EUR	2,79	2023	19 812	39 079
Traktor JCB 4CX	EUR	4,76	2024	28 994	50 164
Nákladný automobil	EUR	2,29	2024	61 001	96 501
Osobný automobil	EUR	2,49	2024	12 201	18 626
Osobný automobil	EUR	2,49	2025	16 028	0
SPOLU na účte 479				**138 036**	**220 025**

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	2022	13 517	160 621
Osobný automobil	EUR	4,5	2022	0	793
Osobný automobil	EUR	4,2	2022	0	1 424
Osobný automobil	EUR	4,2	2022	0	1 424
Osobný automobil	EUR	4,2	2022	0	1 424
Osobný automobil	EUR	3,25	2022	0	8 885
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	1 074	3 147
Elektrocentrála	EUR	3,55	2022	1 074	3 147
Traktor JCB 4CX	EUR	2,79	2022	19 267	18 737
Traktor JCB 4CX	EUR	4,76	2022	21 170	20 689
Nákladný automobil	EUR	2,29	2022	35 500	34 697
Osobný automobil	EUR	2,49	2022	6 425	6 267
Osobný automobil	EUR		2022	6 840	0
SPOLU na účte 479				**104 867**	**261 255**

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					
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2022	0	3 972
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	0	2 811
Stroj kompresor	EUR	4,46	2022	0	4 017
Stroj Injektor	EUR	2,79	2023	5 628	12 949
SPOLU na účte 474				**5 628**	**23 749**
Krátkodobý finančný prenájom					
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2021	3 920	15 418
Stroj kompresor	EUR	4,46	2021	2 756	8 129
Stroj kompresor	EUR	4,46	2021	3 976	11 682
Stroj Injektor	EUR	2,79	2021	7 323	7 121
SPOLU na účte 474				**17 975**	**80 414**

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:	**1 273**	**17 080**
- Dotácie ŠR na prac.miesta		14 673
- úroky z pôžičiek na rok 2022	1 273	2 407

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	6 316 411	4 720 962
Česká republika	1 659 023	5 075 257
Spolu	**7 975 434**	**9 796 219**

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – v roku 2021 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	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	322 028	392 682
- tržby z predaja majetku	49 533	0
- tržby z predaja materiálu	20 268	116 909
- úhrada škody	21 956	27 102

- výnos doprava / nájom	0	61 500
- dotácie zo ŠR – Covid + prac.miesta	230 271	187 171
Finančné výnosy, z toho:	63 625	11 702
Výnosové úroky	1 873	2 869
Kurzové zisky, z toho:	61 752	8 833
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 575	8 408
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	2 328 963	2 650 553
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	5 646 471	7 145 666
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	7 975 434	9 796 219

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:	1 210 823	4 605 308
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	481 247	577 578
- *služby súvisiace s hlavnou činnosťou*	55 706	91 700
- *doprava*	55 074	65 715
- *náklady na inzerciu a reklamu*	428	2 400
- opravy a udržiavanie	86 029	109 291

- cestovné	151 388	162 987
- telekomunikačné služby	6 576	7 984
- služby ubytovania	91 759	100 961
- pracovníci na živnosť	34 287	36 540
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	466 514	3 790 707
Finančné náklady, z toho:	90 169	116 756
Kurzové straty, z toho:	43 718	59 429
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41 537	58 848
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	46 451	57 327
- bankové úroky a factoring	36 492	44 847
- opravné položky k finančn.majetku	0	0
- poplatky banke	9 959	12 480
- 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:	227 597	x	x	218 354	x	x
Teoretická daň	x	47 795	21	x	45 854	21
Daňovo neuznané náklady	377 375	79 249	21	252 337	52 991	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-403 732	-84 783	21	-403 186	-84 669	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Spolu	201 240	42 260	21	67 504	14 176	21
Splatná daň z príjmov	X	**42 260**	21	X	**14 176**	21
Odložená daň z príjmov	X	14 735	21	X	40 777	21
Celková daň z príjmov	X	56 995	21	X	54 953	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

K 31.12.2021 nemá spoločnosť žiadne účtovné prípady na podsúvahových účtech.

V operatívnej evidencii je evidovaný vrtný stroj nášho dlužníka, který si zo stavby neodviezol a bude asi predmetom finančního vysporiadania.

L. PODMIENENÉ ZÁVÁZKY 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 2021 boli vyplatené odmeny členom orgánov spoločnosti v čiastke 36 992.- EUR. Taktiež im boli vyplatené dividendy a tantiémy v celkovej výške 116 400,- EUR a dividendy materskej spoločnosti, ktoré boli stanovené vo výške 98 000,- EUR, Počas roku 2021 bola vyplatená celková čiastka 214 400,00 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia spolupracovala so svojou materskou spoločnosťou Doprastav a.s. , všetky obchody boli uzavreté na základe obvyklých podmienok. Spoločnosť GEOstatik nakúpila od firmy Doprastav a.s. služby v hodnote 34.822 EUR. Pre materskú firmu Doprastav sme vykonali stavebné práce v objeme 4.382.776 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 drobný materiál od firmy GEOkosper s.r.o. v celkovej sume 3.280 Eur.

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

Po 31.12.2021 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 31.12.2021.

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 zamestnancov. Zvážili sme 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.

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	2			3
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 468				6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 610 983		140 000		2 470 983
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 907 963	163 400	95 000		2 976 363
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	163 401	163 401	170 602		170 602
Vyplatené dividendy a tantiémy	0	214 400	214 400		0
Ostatné položky vlastného imania					

V roku 2021 bol zisk z roku 2020 vo výške 163 400,53 € rozdelený podľa rozhodnutia VZ na účet nerozdeleného zisku vo výške 68.400,00 € s použitím na tantiémy v sume 80.000,00 € a suma 15 000,00 € použitá na doplnenie sociálneho fondu .VZ následne rozhodlo o vyplatení dividend z ostatných fondov za rok 2005 vo výške 140 000,00 € .

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 účastín	2		1		1
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 468				6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 750 983		140 000		2 610 983
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 644 390	354 573	91 000		2 907 963
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	354 574	163 401	354 574		163 401
Vyplatené dividendy	0	210 680	210 680		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R/ PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2021 s použitím nepriamej metódy

Názov	ROK 2021	ROK 2020
Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením	***227 597***	***218 354***
Odpisy dlhodob. nehmot. majetku a dlhodobého hmot.maj.	493 595	455 206
Dotácie	224 367	
Zmena stavu rezerv (+/-)	74 371	-142 906
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 856	-9 045
Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	-14 769	12 598
Úroky účtované do nákladov (+)	36 492	44 847
Úroky účtované do výnosov (-)	-1 873	-2 869
Kurzový zisk vyčíselný ku dňu závierky (-)	-1 576	-8 408
Kurzová strata vyčíselná ku dňu závierky	41 536	58 848
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, (+/-)	-30 310	0
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok	825 694	408 271
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	626 825	-1 484 229
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti ´+/-	-1 058 537	914 872
Zmena stavu zásob (-/+)	-211 384	-67 417
Zmena stavu krátkod.finanč.majetku (-/+)		
Vplyv zmien prac.kapitálu	-643 096	-636 774
Peňaž.toky z prevádz.činn.	410 195	-54 996
Prijaté úroky, ktoré nie sú v nákladoch	1 873	
Výdavky na zaplatené úroky, ktoré nie sú v nákladoch	-36 494	
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, ktoré nie sú v nákl.		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-220 000	-210 680
Výdavky na daň z príjmov účt. Jednotky	8 941	81 676
Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu		
Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	*384 517*	*26 680*
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-2 500	
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-279 752	-460 206
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.	75 630	35 331
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49 533	0
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
Čisté peňažné toky z invest. Činností	*-157 089*	*-424 875*
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	*-220 000*	*-210 680*
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž.prostriedkov	*7 428*	*-608 875*
Stav peňažných prostr.a peňažných ekvivalentov na zač.obdobia	-1 077 231	-411 709
Stav peňaž.prostriedkov na konci účt.obdobia pred.kurz.rozd.	**-1 069 803**	**-1 020 584**
Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom ku dňu závierky	-39 961	-56 647
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	**-1 109 764**	**-1 077 231**

Kontokorentný úver je vykázaný ako peňažný ekvivalent.