

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú 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 2 0 2 0 4 4 9 0 6 8	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná závierka ☒ zostavená ☐ schválená (vyznačí sa x) ☐ v eurocentoch ☒ v celých eurách (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
IČO 3 1 5 8 9 0 5 7			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 4 3 . 9 9 . 0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G E O s t a t i k a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K r a g u j e v s k á

Číslo

1 1

PSČ

Obec

0 1 0 0 1 Ž i l i n a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 1 / 7 1 5 0 8 2

0

E-mailová adresa

g e o s t a t i k @ g e o s t a t i k . s k

Zostavené dňa: 2 8 . 0 2 . 2 0 2 3	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: . . 2 0			

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	88	87
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	89	88
počet vedúcich zamestnancov	5	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 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2021 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti GEOstatik a.s. dňa 18.05.2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 bola podľa nových opatrení doručená do elektronickej podateľne portálu Finančnej správy dňa 17.03.2022. V Registri účtovných závierok bola zverejnená 18.03.2022, kde je možné do nej nahliadnuť.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18.05.2022 schválilo Ing. Juraja Kella so sídlom v Malých Levároch ako audítora na overenie účtovnej závierky spracovanej k 31. decembru 2022.

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 GEOkasper, s.r.o. Praha. 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 2022 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. Účtujú sa mesačne vystavením interného dokladu po automatickom spracovaní odpisov v účtovnom programe. 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. Vedíme analyticky zákonné a ostatné rezervy a tiež analyticky dlhodobé a krátkodobé rezervy.

(j) Záväzky

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

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. V roku 2022 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 2022 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							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 575						42 575
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 575						44 575
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 075						42 075
Prírastky		504						504
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		43 079						43 079
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 000						2 000
Stav na konci účtovného obdobia		1 496						1 496

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

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 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pest o- vate ľské celk y trval ých pora stov	Zákla d-né stádo a ťažn é zvierá tá	Ostat-ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	273 258	8 797 102			457 336	370 591	0	9 972 641
Prírastky			243 326			10 300	212 421		466 047
Úbytky			440 778				317 186		757 964
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	273 258	8 599 650			467 636	265 826	0	9 680 724
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		119 165	6 435 742			338 129			6 893 036
Prírastky		13 597	408 429			41 612			463 638
Úbytky			441 284						441 284
Stav na konci účtov. obdobia		132 762	6 402 887			379 741			6 915 390
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	154 093	2 361 360			119 207	370 591	0	3 079 605
Stav na konci účtov. obdobia	74 354	140 496	2 196 763			87 895	265 826	0	2 765 334

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pest o- vate ľské celk y trval ých pora stov	Zákla d-né stádo a ťažn é zvierá tá	Ostat-ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav -ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	74 354	273 258	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 účtov. 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 je poistený poisťnou zmluvou v poisťovni Kooperatíva a.s..

Na vrtný stroj DELMAG RH24 zakúpený prostredníctvom spotrebného úveru v roku 2017 je zriadené záložné právo Spisová značka NCRzp 1346/2017. 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 – vid' 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 31.12.2022 sme z titulu zmeny kurzu zaúčtovali oceňovacie rozdiely vo výške 3,98 Eur. Konečný zostatok účtu 061 k 31.12.2022 je 41,47 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	40								40
Prírastky									
Úbytky									
Presuny	1								1
Stav na konci účtov. obdobia	41			0					41
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	40								40
Stav na konci účtov. obdobia	41			0					41

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DFM	
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

3. Zásoby

V roku 2022 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 2022 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 2022 nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

V spoločnosti sa k 31.12.2022 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	7 508 385	2 927 431	10 435 816
Náklady na zákazkovú výrobu	7 260 784	2 898 435	10 159 219
Hrubý zisk / hrubá strata	247 601	28 996	276 597

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	7 417 467	11 053 407
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	93 456	2 538
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Údaje o nedokončenej výrobe.

V roku 2022 sme neúčtovali o nedokončenej výrobe.

6. Pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	166 712	125 396	1 614		290 494
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	166 712	125 396	1 614		290 494

V roku 2022 sme aktualizovali súčasnú hodnotu dlhodobých pohľadávok vzniknutých z titulu zádržného. Stanovenie súčasnej hodnoty je formou odúčtovania pohľadávok podľa splatnosti a celková opravná položka k dlhodobým pohľadávkam predstavuje sumu 129.003,63 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 31.12.2022

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 245 731	0	1 245 731
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	854 362	0	854 362
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (aj 481)	0	0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 100 093	0	2 100 093
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadáv. z obchodného styku (aj účet 316)	2 852 929	247 116	3 100 045
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 291 840		1 291 840
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	221 763		221 763
Iné pohľadávky	35 308		35 308
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 401 840	247 116	4 648 956

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	0	0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 747 256	0	1 724 256
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	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

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 2022 sme pokračovali vo vykazovaní pohľadávok na zavedených analytických účtoch 311 999 a 311 777 (DPS), kde sú zachytené pohľadávky vyjadrujúce tzv. dlhodobé zádržné. K 31.12. konkrétného roka sa splatné zádržné (po splnení podmienky odovzdania stavby alebo uplynutí záručnej doby) preúčtuje na účet 311 009 a 311 077 medzi krátkodobé pohľadávky.

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

5. Finančné účty

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

Informácia o finančnom majetku je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 546	9 138
Bežné bankové účty	19 007	103 316
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	28 553	112 454

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:	31 794	38 170
- poistenie majetku na rok 2023	10 792	10 479
- OOPP na rok 2023	17 477	12 451
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- nevymfakturované projekty	3 666	3 908

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 akcií 1000 ks s menovitou hodnotou 34€.

2. Zákonný rezervný fond

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

3. Rezervy

K 31.12.2022 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:	108 345	13 933	7 239	50 000	65 039
- rez. na záruč. opravy	90 891	10 000	7 239	50 000	43 652
- rezerva na odchodné	17 454	3 933			21 387
Krátkodobé rezervy, z toho:	117 705	93 823	117 705		93 823
- rez. na dovolenku a SZ	72 689	61 833	72 689		61 833
- rez. na odmeny manažm.	38 500	25 380	38 500		25 380
- rez. na audit OZ ČR	3 816	4 110	3 816		4 110
- rez. na audit	2 700	2 500	2 700		2 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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 prémie zamestnan.	15 950	38 500	15 950		38 500
- rez. na odmeny manažm.	2 667	3 816	2 667		3 816
- rez. na audit	4 050	2 700	4 050		2 700

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 31.12.2022 výška rezervy predstavuje sumu 33 652,67 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	1 845 697	1 605 209
Krátkodobé záväzky spolu	1 845 697	1 605 209
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	629 629	624 391
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	629 629	624 391

Žiadny náš záväzok nie je po splatnosti 36 mesiacov.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	41 343	38 936
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 173	15 227
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	6 505	9 100
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 678	39 327
Čerpanie sociálneho fondu		
- príspevok na stravné 12 722		
- rekreácie 23 176	45 598	36 920
- návratná soc. výpomoc 8 500		
- nenávratná soc.výpomoc 1 200		
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 423	41 343

V roku 2022 sme tvorili sociálny fond vo výške 1,0% z objemu miezd, pretože sme v roku 2021 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:	-545 619	-413 888
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-545 619	-413 888
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	280 244	276 910
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	280 244	276 910
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-55 729	-28 765
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka	-55 729	-28 765
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	26 963	14 735
Zaúčtovaná ako náklad	26 963	14 735
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Bankové úvery

Spoločnosť GEOstatik a.s. vykazuje na účte dlhodobých záväzkov zostatok siedmich spotrebných úverov, ktoré použila na kúpu osobných automobilov, nákladného automobilu MAN, dvoch traktorov, a dvoch stavebných strojov. Splátky úverov boli rozdelené na krátkodobú splatnosť v roku 2023 vo výške 111 842,27 EUR. A dlhodobú splatnosť úverov vo výške 116 512,46 Eur. Tieto spotrebné úvery sú vedené na účte 479, ktorý je analyticky členený na krátkodobú a dlhodobú časť.

Ďalej spoločnosť na krátkodobých záväzkoch z prenájmu účet 474 vykazuje zostatok jedného finančného prenájmov, prostredníctvom ktorých financuje obstaranie stavebného stroja. Splátky tohto leasingu predstavujú už len krátkodobú 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					
Traktor JCB 4CX	EUR	2,79	2023	0	19 812
Traktor JCB 4CX	EUR	4,76	2024	7 332	28 994
Nákladný automobil	EUR	2,29	2024	24 680	61 001
Osobný automobil	EUR	2,49	2024	5 615	12 201
Osobný automobil	EUR	2,49	2025	9 015	16 028
Kompresor XAS	EUR	1,95	2026	28 290	0
Injektor Obermann	EUR	1,95	2026	36 910	0
SPOLU na účte 479				111 842	138 036

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	2023	0	13 517
Elektrocentrála	EUR	3,55	2023	0	1 074
Elektrocentrála	EUR	3,55	2023	0	1 074
Traktor JCB 4CX	EUR	2,79	2023	19 812	19 267

Traktor JCB 4CX	EUR	4,76	2023	21 662	21 170
Nákladný automobil	EUR	2,29	2023	36 321	35 500
Osobný automobil	EUR	2,49	2023	6 586	6 425
Osobný automobil	EUR	2,49	2023	7 013	6 840
Kompresor XAS	EUR	1,95	2023	11 322	0
Injektor Obermann	EUR	1,95	2023	13 796	0
SPOLU na účte 479				116 512	104 867

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
Krátkodobý finančný prenájom					
Stroj betón pumpa	EUR	5,57	2023	0	3 920
Stroj kompresor	EUR	4,46	2023	0	2 756
Stroj kompresor	EUR	4,46	2023	0	3 976
Stroj Injektor	EUR	2,79	2023	5 628	7 323
SPOLU na účte 474				5 628	17 975

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:	1 123	1 273
- Dotácie ŠR na prac.miesta		
- úroky z pôžičiek na rok 2022	1 123	1 273

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

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

Oblasť odbytu	Výstavba ciest a diaľnic	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	8 547 702	6 316 411
Česká republika	1 415 772	1 659 023
Spolu	9 963 474	7 975 434

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – v roku 2022 sme neučtovali.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	223 979	322 028
- tržby z predaja majetku	80 781	49 533
- tržby z predaja materiálu	76 617	20 268
- úhrada škody	32 975	21 956
- výnos doprava / nájom	2 580	0
- dotácie zo ŠR +ostatné mimoriadne výnosy	31 026	230 271
Finančné výnosy, z toho:	49 955	63 625
Výnosové úroky	1 145	1 873
Kurzové zisky, z toho:	48 810	61 752
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43 109	1 575
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	2 547 353	2 328 963
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	7 416 121	5 646 471
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 963 474	7 975 434

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:	1 428 195	1 210 823
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>652 207</i>	<i>481 247</i>
- služby súvisiace s hlavnou činnosťou	111 146	55 706
- doprava	72 674	55 074
- náklady na inzerciu a reklamu	590	428
- opravy a udržiavanie	115 163	86 029
- cestovné	191 411	151 388
- telekomunikačné služby	6 092	6 576
- služby ubytovania	115 486	91 759
- pracovníci na živnosť	39 645	34 287
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	453 223	466 514
Finančné náklady, z toho:	83 434	90 169
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>37 517</i>	<i>43 718</i>
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>22 045</i>	<i>41 537</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>45 917</i>	<i>46 451</i>

- bankové úroky a factoring	38 601	36 492
- opravné položky k finančn.majetku	0	0
- poplatky banke	7 316	9 959
- 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:	134 112	x	x	227 597	x	x
Teoretická daň	x	28 164	21	x	47 795	21
Daňovo neuznané náklady	168 139	35 309	21	377 375	79 249	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-254 137	-53 369	21	-403 732	-84 783	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Vplyv zdanenia OZ V ČR	-	5 658	21	-	-	21
Spolu	48 114	15 763	21	201 240	42 260	21
Splatná daň z príjmov	X	15 763	21	X	42 260	21
Odložená daň z príjmov	X	26 963	21	X	14 735	21
Celková daň z príjmov	X	42 726	21	X	56 995	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

K 31.12.2022 nemá spoločnosť žiadne účtovné prípady na podsúvahových účtoch.

L. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky a aktíva.

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

V roku 2022 boli vyplatené odmeny členom orgánov spoločnosti v čiastke 32 556,84 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 2022 bola vyplatená celková čiastka 205 100,00 EUR.

Na účte 364 zostávajú nevyplatené tantiémy vo výške 9 300,00 Eur, ktoré sú predmetom dedičského konania po zosnulej členke Dozornej rady.

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 43.428 EUR. Pre materskú firmu Doprastav sme vykonali stavebné práce v objeme 6.223.613 EUR na základe Zmlúv o dielo, ktoré boli predmetom obchodnej súťaže. Tieto hodnoty sú uvedené bez DPH.

Taktiež sme spolupracovali so svojou dcérskou spoločnosťou GEOkospers s.r.o.. Všetky obchody boli uzavreté na základe obvyklých podmienok. Spoločnosť GEOstatik a.s. nakúpila hmotný investičný majetok od firmy GEOkospers s.r.o. v celkovej sume 3.194 Eur.

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

Po 31.12.2022 nenastali, ani nám nie sú známe skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva v roku 2022 a mali by vplyv zostavenie ÚZ k 31.12.2022.

Za uplynulý rok 2022 sme zaznamenali výrazný nárast nákladov spôsobený nestálou situáciou na Ukrajine, v dôsledku ktorej vzrástli ceny energií, materiálov aj pohonných hmôt. Manažment pristúpil k rozhodnutiam na zníženie dopadu týchto negatívnych vplyvov. V roku 2023 prebehne rekonštrukcia budovy dielne, čo by malo znížiť náklady na spotrebu energie.

Spoločnosť je schopná pokračovať v činnosti ako zdravý subjekt aj počas roku 2023.

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 účastí	3	1			4
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 468				6 468
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 470 983		140 000		2 330 983
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 976 363	170 603	95 000		3 051 966
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	170 603	91 386	170 603		91 386
Vyplatené dividendy a tantiémy	0	214 400	205 100		9 300
Ostatné položky vlastného imania					

V roku 2022 bol zisk z roku 2021 vo výške 170.603,01 € rozdelený podľa rozhodnutia VZ na účet nerozdeleného zisku vo výške 75.603,01 € 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 117.662,32 € a za rok 2004 vo výške 22.337,68 €.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	34 000				34 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	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	0	214 400	214 400		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R/ PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2022 s použitím nepriamej metódy

Názov	ROK 2022	ROK 2021
<i>Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením</i>	134 112	227 597
Odpisy dlhodob. nehmot. majetku a dlhodobého hmot. majetku	463 638	493 595
Dotácie	1 595	224 367
Zmena stavu rezerv (+/-)	-67 188	74 371
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	123 782	3 856
Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	6 227	-14 769
Úroky účtované do nákladov (+)	38 601	36 492
Úroky účtované do výnosov (-)	-1 145	-1 873
Kurzový zisk vyčíslený ku dňu závierky (-)	-43 109	-1 576
Kurzová strata vyčíslená ku dňu závierky	22 045	41 536
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, (+/-)	-18 720	-30 310
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok</i>	525 726	825 694
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	930 692	626 825
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti +/-	-1 849 319	-1 058 537
Zmena stavu zásob (-/+)	-73	-211 384
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+)		
<i>Vplyv zmien pracovného kapitálu</i>	-918 700	-643 096
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-258 862	410 195
Prijaté úroky, ktoré nie sú v nákladoch	1 145	1 873
Výdavky na zaplatené úroky, ktoré nie sú v nákladoch	37 517	-36 494
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, ktoré nie sú v nákl.		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-205 100	-220 000
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	47 855	8 941
Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu		
Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu		
<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</i>	-172 345	384 517
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	-2 500
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-212 421	-279 752
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investície	10 000	75 630
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investície		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	80 781	49 533
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</i>	-121 640	-157 089
<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</i>	-205 100	-220 000
<i>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</i>	-501 375	7 428
Stav peňažných prostr.a peňažných ekvivalentov na zač.obdobia	-1 109 764	-1 077 231
Stav peňaž. prostriedkov na konci účt. obdobia pred. kurz.rozd.	-1 611 139	-1 069 803
Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom ku dňu závierky	21 063	-39 961
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 590 076	-1 109 764

Kontokorentný úver je vykázaný ako peňažný ekvivalent.