

ROZVAHA v plném rozsahu

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ke dni: 31.12.2017 (v celých tisících Kč)

IČ: 46344942

Sestaveno dne: 9.5.2018

Název a sídlo účetní jednotky

GEOtest, a.s.

Šmahova 1244/112

627 00

Právní forma účetní jednotky

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky

geologické práce

Podpisový záznam

Označ.	AKTIVA	Brutto	Korekce	Netto	Minulé
	AKTIVA CELKEM (A.+B.+C.+D.)	352 270	107 181	245 089	278 231
B.	Dlouhodobý majetek (B.I.+B.II.+B.III.)	207 539	104 825	102 714	100 934
B. I.	Dlouhodobý nehmotný maj. (součet B.I.1. až B.I.5.)	4 802	4 003	799	1 827
2.	Ocenitelná práva	4 802	4 003	799	1 827
2.1.	Software	4 802	4 003	799	1 827
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.)	145 151	99 339	45 812	46 085
1.	Pozemky a stavby	61 397	30 286	31 111	32 987
1.1.	Pozemky	2 988	0	2 988	2 950
1.2.	Stavby	58 409	30 286	28 123	30 037
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	81 525	68 832	12 693	11 046
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	746	219	527	571
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 483	2	1 481	1 481
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 483	2	1 481	1 481
B. III.	Dlouhodobý fin. maj. (součet B.III.1. až B.III.7.)	57 586	1 483	56 103	53 022
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	54 432	0	54 432	52 017
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	1 554	0	1 554	0
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	1 483	1 483	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	117	0	117	1 005
C.	Oběžná aktiva (C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.)	143 238	2 356	140 882	177 098
C. I.	Zásoby (součet C.I.1. až C.I.5.)	29 060	0	29 060	7 812
1.	Materiál	374	0	374	382
2.	Nedokončená výroba a polotovary	28 686	0	28 686	7 430
C. II.	Pohledávky (součet C.II.1. až C.II.2.)	82 042	2 356	79 686	133 118
1.	Dlouhodobé pohledávky	13 605	0	13 605	11 675
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	13 605	0	13 605	11 675
2.	Krátkodobé pohledávky	68 437	2 356	66 081	121 443
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	62 582	2 356	60 226	106 061
2.4.	Pohledávky - ostatní	5 855	0	5 855	15 382
4.3.	Stát - daňové pohledávky	1 862	0	1 862	12 950
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 177	0	2 177	481
4.6.	Jiné pohledávky	1 816	0	1 816	1 951
C. IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	32 136	0	32 136	36 168
1.	Peněžní prostředky v pokladně	1 644	0	1 644	1 078
2.	Peněžní prostředky na účtech	30 492	0	30 492	35 090
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	1 493	0	1 493	199
1.	Náklady příštích období	880	0	880	398
3.	Příjmy příštích období	613	0	613	-199
Označ.	PASIVA			Běžné obd.	Minulé obd.
	PASIVA CELKEM (A.+B.+C.+D.)			245 089	278 231
A.	Vlastní kapitál (A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.)			164 422	161 193
A. I.	Základní kapitál (A.I.1+A.I.2.+A.I.3.)			37 705	37 705
1.	Základní kapitál			37 705	37 705
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)			-608	-287
2.	Kapitálové fondy			-608	-287
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)			-608	-287
A. III.	Fondy ze zisku (A.III.1.+A.III.2.)			116 834	111 270
1.	Ostatní rezervní fond			8 521	8 521
2.	Statutární a ostatní fondy			108 313	102 749
A. IV.	Výsledek hospodař. min. let (+/-) (A.IV.1. až A.IV.3.)			0	533
1.	Nerozdělený zisk minulých let			0	533
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)			10 491	11 972
B. + C.	Cizí zdroje (B. + C.)			78 888	116 208
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)			24 110	24 274

IČ: 46344942

Označ.	PASIVA	Běžné obd.	Minulé obd.
4.	Ostatní rezervy	24 110	24 274
C.	Závazky (C.I. + C.II.)	54 778	91 934
C. I.	Dlouhodobé závazky (součet C.I.1. až C.I.9.)	801	977
8.	Odložený daňový závazek	801	977
C. II.	Krátkodobé závazky (součet C.II.1 až C.II.8.)	53 977	90 957
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	8 975	7 078
4.	Závazky z obchodních vztahů	30 443	70 416
8.	Závazky ostatní	14 559	13 463
8.1.	Závazky ke společníkům	93	147
8.3.	Závazky k zaměstnancům	6 972	6 168
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	3 149	3 111
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	3 256	1 253
8.6.	Dohadné účty pasivní	1 089	2 790
8.7.	Jiné závazky	0	-6
D.	Časové rozlišení (D.1. + D.2.)	1 779	830
1.	Výdaje příštích období	779	830
2.	Výnosy příštích období	1 000	0

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2017 (v celých tisících Kč)

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

IČ: 46344942

Sestaveno dne: 9.5.2018

Název a sídlo účetní jednotky

GEOtest, a.s.

Šmahova 1244/112

627 00

Právní forma účetní jednotky

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky

geologické práce

Podpisový záznam

Označení	Text	Běžné obd.	Minulé obd.
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	249 985	278 713
A.	Výkonová spotřeba	157 570	177 233
2.	Spotřeba materiálu a energie	18 095	15 060
3.	Služby	139 475	162 173
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-21 256	820
D.	Osobní náklady	98 691	94 437
D.1.	Mzdové náklady	74 336	71 261
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	24 355	23 176
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	23 404	22 329
2.2.	Ostatní náklady	951	847
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	3 926	6 419
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4 129	7 557
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	7 772	7 557
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-3 643	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	-203	-1 138
III.	Ostatní provozní výnosy	4 680	5 650
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	36	223
2.	Tržby z prodaného materiálu	5	1
3.	Jiné provozní výnosy	4 639	5 426
F.	Ostatní provozní náklady	7 420	4 516
3.	Daně a poplatky	467	553
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-164	1 595
5.	Jiné provozní náklady	7 117	2 368
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	8 314	938
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	20 583
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	0	20 130
2.	Ostatní výnosy z podílů	0	453
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0	550
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	82	34
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	0	34
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	82	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	-4 328	5 260
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	129	103
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	129	103
VII.	Ostatní finanční výnosy	1 485	481
K.	Ostatní finanční náklady	2 817	2 286
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	2 949	12 899
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	11 263	13 837
L.	Daň z příjmů	772	1 865
L.1.	Daň z příjmů - splatná	949	2 029
2.	Daň z příjmů - odložená (+/-)	-177	-164
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	10 491	11 972
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	10 491	11 972
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	256 232	305 461

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2017

1. Obecné informace o účetní jednotce

Název a sídlo:

GEOtest, a.s.
Šmahova 1244/112
627 00 Brno

www.geotest.cz

IČO: 46344942

Právní forma: akciová společnost

Vznik: 27.dubna 1992

Rozhodující předmět činnosti:

provádění, projektování a vyhodnocování geologických prací, zjišťování a odstraňování ekologických zátěží

Rozvahový den: 31.12.2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 9.5.2018

Údaje o fyzických a právnických osobách, které mají podstatný (nad 20%) nebo rozhodující (nad 50%) vliv v této účetní jednotce - k datu sestavení účetní závěrky:

	<i>Rozhodující vliv:</i>
GEOtest Group s.r.o., IČO 02051451	79,0%

Organizační struktura: Finančně správní útvar
Obchodní útvar
Výrobní útvar

Členové statutárních a dozorčích orgánů:

Ing. Martin Teyschl, předseda představenstva
RNDr. Lubomír Procházka, člen představenstva
Ing. Miloš Polenka, člen představenstva
RNDr. Lubomír Klímek, člen představenstva
Ing. Pavel Kočvárek, dozorčí rada
Mgr. Bohumila Goold, dozorčí rada
Bc. Silvie Chudáčková, dozorčí rada

2. Vazba na realizovaná podnikatelská seskupení

Obchodní společnosti, ve kterých má účetní jednotka podstatný (nad 20%) nebo rozhodující (nad 50%) vliv (v tis. Kč, přepočteno kurzem k 31.12.):

<i>Název společnosti</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>Podíl na základním kapitálu v %</i>	<i>Podíl</i>	<i>Vlastní kapitál</i>
KRÁKORKA a.s. Červený Kostelec – Lhota za Červeným Kostelcem	1 200	100	16 500	4 898
GEOtest Bratislava spol. s r.o. Bratislava	170	100	85	-438
GEOtest Brno, d.o.o. Sarajevo	639	100	639	-
GEOSAN spol. s r.o. Brno	132	100	37 000	21 436
Mongolgeotest Mongolsko	135	70	192	-
Geekoservis i Utilizacia Ukrajina	34	50	17	-

Dohody mezi společníky zakládající rozhodovací práva v jiných účetních jednotkách ani ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku a jiných povinnostech z toho vyplývajících nejsou.

GEOtest, a.s. jako konsolidující účetní jednotka sestavuje za skupinu konsolidovanou účetní závěrku, která bude uložena v sídle společnosti.

3. Osobní náklady

Údaje o zaměstnancích:

<i>(včetně zahraničních org.složek)</i>	<i>Celkem</i>	<i>z toho řídící</i>
Průměrný přepočtený počet	147	4
<i>v tis. Kč:</i>		
Osobní náklady	98 690	5 543
z toho odměny členům orgánů	6 949	1 876
Výše sjednaných nebo vzniklých penzijních závazků bývalých členů orgánů	-	-

4. Půjčky, úvěry a ostatní plnění vůči pracovníkům orgánů účetní jednotky

V roce 2017 nebyla poskytnuta žádná půjčka, úvěr či ostatní plnění vůči pracovníkům orgánů společnosti.

5. Informace o uplatnění účetních zásad a metod

1) Způsoby oceňování

- nakoupené zásoby - pořizovací cena včetně souvisejících nákladů
- zásoby vytvořené vlastní činností – přímé náklady
- dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek - pořizovací cena včetně souvisejících nákladů
- cenné papíry, podíly – pořizovací cena při pořízení, k rozvahovému dni reálná hodnota dle zákona o účetnictví.

2) Odpisový plán

Pro dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je stanoven interním předpisem, kdy účetní odpisy jsou stanoveny podle předpokládané doby používání.

3) Přepočet údajů v cizích měnách na Kč

Pro přepočet majetku a závazků v cizích měnách se používá směnný kurz ČNB. U peněžních prostředků v hotovosti a na bankovních účtech se používá pevný kurz, stanovený k prvnímu dni kalendářního měsíce.

4) Způsob stanovení opravných položek k pohledávkám

Opravné položky k pohledávkám byly vytvořeny na pohledávky nad 12 měsíců po lhůtě splatnosti. Z těchto opravných položek je část tvořena podle zákona o rezervách.

6. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

Rezervy:

<i>Rezerva na odměny:</i>	<i>tis. Kč</i>
Zůstatek rezervy k 1.1.2017	2 500
Rozpuštění nevyčerpaných rezerv do výnosů	2 500
Tvorba rezervy	2 400
Zůstatek rezervy k 31.12.2017	2 400

<i>Rezervy na pokrytí rizik na zakázkách:</i>	<i>tis. Kč</i>
Zůstatek rezervy k 1.1.2017	9 235
Rozpuštění nevyčerpaných rezerv do výnosů	3 841
Tvorba rezervy	2 711
Zůstatek rezervy k 31.12.2017	8 105

<i>Rezervy na pozastávky starší 1 rok:</i>	<i>tis. Kč</i>
Zůstatek rezervy k 1.1.2017	12 539
Rozpuštění nevyčerpaných rezerv do výnosů	13 039
Tvorba rezervy	14 105
Zůstatek rezervy k 31.12.2017	13 605

Rezervy na pozastávky jsou tvořeny na pozastávky na rizikových zakázkách, kdy se z důvodu rizik neočekává doplatek celé fakturace.

Dlouhodobý majetek (v tis. Kč):

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek:	Pořizovací cena	Přírůstky	Úbytky	Oprávký, opravné položky
Budovy a stavby	58 409	157	-	30 286
Zařízení, stroje, přístroje	55 112	1 490	487	48 826
Výpočetní technika	2 648		3 166	2 299
Dopravní prostředky	21 739	5 321	1 041	15 774
Inventář	1 013		102	968
Drobný dlouhodobý majetek	764	23	65	750
Ostatní dlouhodobý majetek	1 351	-		2
Dlouhodobý majetek v org. složce NL	249	-	14	214
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	746	100	-	219
Pozemky	2 987	37	-	-
Umělecká díla	132	-	-	-
Nehmotný dlouhodobý majetek	4 801	63	114	4 003
Nedokončený dlouhodobý majetek	-	6 528	6 528	-
Dlouhodobý finanční majetek:				
Podíly v ovládaných a řízených osobách	54 432	-	85	-
Ostatní dlouhodobé cenné papíry	117	-	888	-
Půjčky ovládaným a řízeným osobám	2 703	2 879	3 392	-
Ostatní dlouhodobé půjčky	1 483	2 300	2 127	1 483
Dlouhodobý majetek celkem	208 686	18 898	18 009	104 824

Odložený daňový závazek:

<i>Rozpis odloženého daňového závazku:</i>	<i>tis. Kč</i>
- ze zůstatkové ceny dlouhodobého majetku	801
- z odpisů dlouhodobého majetku	-
- z opravných položek k pohledávkám	-

7. Informace k položkám majetku a závazků

Pohledávky a závazky k rozvahovému dni (v tis. Kč):

	<i>Po lhůtě splatnosti</i>	<i>Po lhůtě splatnosti více než 5 let</i>	<i>Dlouhodobé (ve splatnosti)</i>
Pohledávky	14 058	0	13 605
Závazky	0	0	0

Majetek ani závazky, které nejsou uvedeny v rozvaze, pronajatý majetek, majetek zatížený věcným břemenem nebo zástavním právem, účetní jednotka nemá.

Dlouhodobé pohledávky jsou pohledávky ve lhůtě splatnosti. Jsou to smluvní pozastávky.

8. Informace o vlastních zdrojích a jejich pohybu

Vlastní kapitál (v tis. Kč):

k 1.1.2017	161 193
k 31.12.2017	164 422

Rozdělení zisku roku 2016 dle rozhodnutí valné hromady konané 26.6.2017 (v tis. Kč):

Zisk k rozdělení	11 972
Dividendy	6 410
Fondy ze zisku	5 562

Základní kapitál představuje k 31.12.2017 37 705 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

9. Údaje o tržbách dle účelu a zeměpisného umístění

Tržby z běžné činnosti (v tis. Kč):

<i>Tržby:</i>	<i>Tuzemsko</i>	<i>Zahraničí</i>	<i>Celkem</i>
Geologické práce	202 538	4 678	207 216
Ostatní služby	4 873	37 896	42 769
Celkem	207 411	42 574	249 985

10. Ostatní předepsané údaje

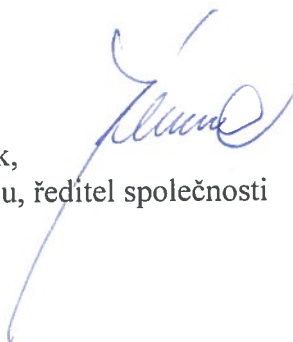
Přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu jsou v samostatných tabulkách na konci přílohy a jsou součástí přílohy k účetní závěrce.

Zpracovala: Ing. Rita Zábajová,
finančně správní útvar



Dne: 9.5.2018

Schválil: RNDr. Lubomír Klímek,
člen statutárního orgánu, ředitel společnosti



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

za období od 01.01.2017 do 31.12.2017 (v celých tisících Kč)

IČ: 46344942

Sestaveno dne: 09.05.2018

Název a sídlo účetní jednotky

GEOtest, a.s.

Šmahova 1244/112

627 00

Právní forma účetní jednotky

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky

geologické práce

Podpisový záznam

Položka	Text	Běžné obd.	Minulé obd.
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	36 168	78 253
	PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	11 263	13 837
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	5 257	-6 915
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s vyj.zúst.ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	7 772	7 557
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-2 526	6 265
A.1.3.	Zisk(ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů (-), do nákladů (+)	-36	-223
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	-20 583
A.1.5.	Vyúčt. nákl. úroky (+) s výj. úroků zahrn. do ocen. DM, a vyúčt. výnos. úroky (-)	47	69
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr. kap.	16 520	6 922
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-1 296	-12 101
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	55 983	-34 031
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-36 031	21 116
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-21 248	814
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	15 224	-5 179
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouh. maj. (-)	-129	-103
A.4.	Přijaté úroky (+)	82	34
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-772	-1 865
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	20 583
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	14 405	13 470
	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-14 072	-48 478
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	36	223
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	3 037	-760
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-10 999	-49 015
	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-176	-164
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-7 262	-6 376
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-852	34
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	-6 410	-6 410
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-7 438	-6 540
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-4 032	-42 085
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	32 136	36 168

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

za období od 1.1.2017 do 31.12.2017 (v celých tisících Kč)

IČ: 46344942

Sestaveno dne: 9.5.2018

Název a sídlo účetní jednotky

GEOtest, a.s.

Šmahova 1244/112

627 00

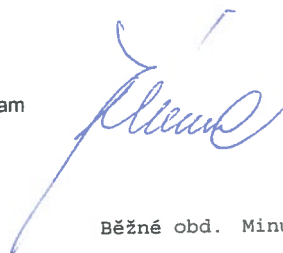
Právní forma účetní jednotky

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky

geologické práce

Podpisový záznam



Položka	Text	Běžné obd.	Minulé obd.
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)		
A.1.	Počáteční stav	37 705	37 705
A.4.	Konečný zůstatek	37 705	37 705
B.	Základní kapitál nezapsaný (účet 419)		
C.	A. +/- B. se zohledněním účtu 252		
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	37 705	37 705
C.5.	Konečný zůstatek A. +/- B.	37 705	37 705
D.	Emisní ážio		
E.	Rezervní fondy		
E.1.	Počáteční stav	8 521	8 521
E.4.	Konečný zůstatek	8 521	8 521
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční stav	102 749	98 848
F.2.	Zvýšení	5 564	3 901
F.4.	Konečný zůstatek	108 313	102 749
G.	Kapitálové fondy		
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
H.1.	Počáteční stav	-287	-319
H.2.	Zvýšení	0	32
H.3.	Snížení	321	0
H.4.	Konečný zůstatek	-608	-287
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční stav	11 972	10 308
I.2.	Zvýšení	0	1 664
I.3.	Snížení	1 481	0
I.4.	Konečný zůstatek	10 491	11 972
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	10 491	11 972