

Minimální závazný výčet informací podle
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni **31. 12. 2006**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma
GEOSAN BETA s.r.o.

Sídlo účetní jednotky
Karlovo nám. 28/559
120 00 Praha 2

IČ
27073319

Označení řádku výkazu	Obsah položky	řad.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	279 485		279 485	63 488
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek	003	20 978		20 978	20 978
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004				
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
	3. Software	007				
	4. Ocenitelná práva	008				
	5. Goodwill	009				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	19 908		19 908	19 908
B. II. 1.	Pozemky	014	19 908		19 908	19 908
	2. Stavby	015				
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016				
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
	5. Základní stádo a tažná zvířata	018				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	023	1 070		1 070	1 070
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
	4. Půjčky a úvěry - ovládací a řídicí osoba, podstatný vliv	027	1 070		1 070	1 070
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení řádku výkazu	Obsah položky	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				
C.	Oběžná aktiva	031	254 189		254 189	42 510
C. I	Zásoby	032	140 859		140 859	37 375
C. I.	1. Materiál	033				
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	140 859		140 859	37 375
	3. Výrobky	035				
	4. Zvířata	036				
	5. Zboží	037				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	039				
C. II.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	040				
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				
	8. Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky	048	111 996		111 996	3 149
C. III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	1 694		1 694	2 895
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	15		15	
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054	1 187		1 187	254
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	109 080		109 080	
	8. Dohadné účty aktivní	056				
	9. Jiné pohledávky	057	20		20	
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	1 334		1 334	1 986
C. IV.	1. Peníze	059				
	2. Účty v bankách	060	1 334		1 334	1 986
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení	063	4 318		4 318	
D. I.	1. Náklady příštích období	064	4 163		4 163	
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066	155		155	

Označení řádku výkazu	Obsah položky	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	067	279 485	63 488
A.	Vlastní kapitál	068	-3 263	117
A. I.	Základní kapitál	069	200	200
A. I.	1. Základní kapitál	070	200	200
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy	073		
A. II.	1. Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	20	20
A. III.	1. Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	20	20
	2. Statutární a ostatní fondy	080		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	-103	838
A. IV.	1. Nerozdělený zisk minulých let	082		838
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	083	-103	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)	084	-3 380	-941
B.	Cizí zdroje	085	165 103	63 331
B. I.	Rezervy	086		49
B. I.	1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
	3. Rezerva na daň z příjmu	089		
	4. Ostatní rezervy	090		49
B. II.	Dlouhodobé závazky	091	42 699	33 729
B. II.	1. Závazky z obchodních vztahů	092		
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	42 677	33 729
	3. Závazky - podstatný vliv	094		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
	6. Vydané dluhopisy	097		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
	8. Dohadné účty pasivní	099		
	9. Jiné závazky	100	22	
	10. Odložený daňový závazek	101		

Označení řádku výkazu	Obsah položky	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky	102	45 951	29 553
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	2 205	3 461
	2. Závazky - ovládací a řídicí osoba	104	43	
	3. Závazky - podstatný vliv	105		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
	5. Závazky k zaměstnancům	107		
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	1	1
	7. Stát - daňové závazky a dotace	109		18
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	110	43 605	3 336
	9. Vydané dluhopisy	111		
	10. Dohadné účty pasivní	112		22 513
	11. Jiné závazky	113	97	224
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114	76 453	
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	76 453	
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	116		
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení	118	117 645	40
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	117 645	40
	2. Výnosy příštích období	120		

Sestaveno dne: 28.2.2007	<p>Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky GEOSAN BETA s.r.o. Praha 2, Karlovo nám. 28/559 PSČ 120 00 IČ 27073319</p> <p>Ing. Roman Hrubý jednatel</p> <p>Ing. Ján Kráľ jednatel</p>
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: inženýrská činnost v investiční výstavbě

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Minimální závazný výčet informací podle
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

v plném rozsahu
ke dni **31. 12. 2006**
(v celých tisících Kč)


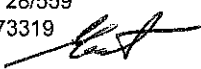
Obchodní firma
GEOSAN BETA s.r.o.

Sídlo účetní jednotky
Karlovo nám. 28/559
120 00 Praha 2

IČ
27073319

Označení řádku výkazu	Obsah položky	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže	03		
II.	Výkony	04	103 483	26 590
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05		1 911
	2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	103 483	24 679
	3. Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba	08	104 545	27 044
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09		
	2. Služby	10	104 545	27 044
+	Přidaná hodnota	11	-1 062	-454
C.	Osobní náklady	12	60	60
C. 1.	Mzdové náklady	13	18	18
	2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	36	36
	3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	6	6
	4. Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	131	111
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18		
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19		1 620
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		1 620
	2. Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22		1 966
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		1 966
	2. Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-49	-61
IV.	Ostatní provozní výnosy	26		
H.	Ostatní provozní náklady	27		
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-1 204	-910

Označení řádku výkazu	Obsah položky	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	16	2
N.	Nákladové úroky	43	1 622	18
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	2	
O.	Ostatní finanční náklady	45	572	6
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-2 176	-22
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49		9
Q. 1.	- splatná	50		9
2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	-3 380	-941
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádní náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	-3 380	-941
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	-3 380	-932

Sestaveno dne: 28.2.2007	<p>Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky GEOSAN BETA s.r.o. Praha 2, Karlovo nám. 28/559 PSČ 120 00 IČ 27073319</p>  <p>Ing. Roman Hrubý jednatel</p>  <p>Ing. Ján Král jednatel</p>
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: inženýrská činnost v investiční výstavbě

PŘÍLOHA TVOŘÍCÍ SOUČÁST ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2006

1. Obecné údaje

Přiložená účetní závěrka byla sestavena dle zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů. Účetní uzávěrka byla vypracována na principu historických cen. Číselné údaje, pokud není uvedeno jinak, jsou vykázány v tis. Kč.

1.1 Popis účetní jednotky

Obchodní firma: **GEOSAN BETA s.r.o.**
Sídlo: **Praha 2, Karlovo nám. 28/559**
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 27073319

Vznik: 5.8.2003

Zápis do OR: u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 94242

Základní kapitál: 200 000 Kč
obchodní podíl
splaceno 100 %

Předmět podnikání:
- inženýrská činnost v investiční výstavbě

Osoby, které se podílejí 20 a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky:

GEOSAN DEVELOPMENT a.s, Praha 2, Karlovo náměstí 559/28 100%

Jednatelé:
Kostka Luděk
Ing. Hrubý Roman
Ing. Král Ján

Změny v OR v r. 2006:

K 15.3.2006 bylo zřízeno zástavní právo GEOSANU DEVELOPMENT a.s. jako zástavce k obchodnímu podílu ve společnosti GEOSAN BETA s.r.o. ve prospěch HVB Bank Czech Republic a.s. pro pohledávku s příslušenstvím z úvěrové smlouvy ze dne 31.1.2006 v celkové nominální výši 153 000 000,- Kč

1.2 Organizační struktura společnosti

Za společnost jednájí a podepisují jednatelé, a to každý samostatně.

1.3 Půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění poskytnutá společníkům, členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů

Nebyly poskytnuty.

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

a) Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek s výjimkou nehmotného a hmotného majetku vytvořeného vlastní činností se oceňuje **pořizovacími cenami** (tj. cenou pořízení a náklady spojenými s pořízením – dle § 47 vyhl.č. 500/2002 Sb.). Do ocenění se zahrnuje i provedené technické zhodnocení, pokud náklady na něj u hmotného majetku v úhrnu za rok převyšují částku 40 000,- Kč resp. u nehmotného majetku 40 000,- Kč za jednotlivou akci a technické zhodnocení je v tomto roce uvedeno do užívání.

Odpisování majetku v průběhu jeho používání se provádí na podkladě odpisového plánu. Majetek se odpisuje jen do výše jeho ocenění v účetnictví.

DNM i DHM vytvořený vlastní činností se oceňuje **vlastními náklady**, tj. veškerými přímými náklady a nepřímými náklady bezprostředně souvisejícími s vytvořením majetku (výrobní režie, popř. správní režie, pokud vytvoření majetku přesáhne dobu jednoho roku).

Drobný nehmotný a hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a s cenou pořízení u nehmotného majetku nepřevyšující 60 000 Kč a u hmotného majetku nepřevyšující 40 000 Kč účetní jednotka nepovažuje za dlouhodobý majetek a účtuje o něm takto:

- nehmotný majetek v okamžiku pořízení do nákladů na účet 518 - ostatní služby,
- hmotný majetek považuje za složku zásob, které po vydání do užívání účtuje na účet 501 - spotřeba materiálu.

Drobný nehmotný a hmotný majetek účetní jednotka eviduje v operativní evidenci. Celková hodnota tohoto majetku je proúčtována na podrozvahových účtech.

b) Opravné položky k nabytému majetku

Účetní jednotka nemá pro opravné položky k nabytému majetku náplň.

c) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek (cenné papíry, majetkové účasti, podíly, apod.) se oceňuje **pořizovacími cenami**. Výjimku tvoří nabytí cenných papírů a majetkových účastí protihodnotou za nepeněžitý vklad do obchodní společnosti, kdy oceněním u vkladatele je zůstatková účetní cena vkladu.

d) Zásoby

Účtování pořízení a úbytku zásob se provádí podle **způsobu A**.

Zásoby s výjimkou zásob vytvořených vlastní činností, se oceňují **pořizovacími cenami**. Pořizovací cenou se rozumí cena, za kterou byl majetek pořízen, včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících dle § 49 vyhl. č. 500/2002 Sb. (např. přeprava, clo, pojistné).

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují **vlastními náklady**, které tvoří přímé materiálové náklady, externí subdodávky a přímé mzdy.

e) Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich jmenovitými hodnotami.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při vzniku **jmenovitou hodnotou**, při nabytí za úplatu nebo vkladem pak **pořizovací cenou**.

Způsob stanovení opravných položek k pohledávkám podle splatnosti v roce 2005 a 2006:

Počet měsíců po splatnosti	% tvorby opravné položky
3–6	10
7–12	40
12–24	90
nad 24	100

g) Ostatní případy

Majetek v případech bezúplatného nabytí, s výjimkou peněžních prostředků a pohledávek anebo majetek v případech, kdy vlastní náklady na jeho vytvoření vlastní činností nelze zjistit nebo jsou tyto náklady vyšší než reprodukční pořizovací cena tohoto majetku, se oceňuje **reprodukční pořizovací cenou** (tj. cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje).

h) Přepočítání cizí měny na českou měnu

Účetní jednotka využívá pro přepočítání cizí měny na českou měnu pevný měsíční kurz stanovený dle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB k poslednímu pracovnímu dni předcházejícího měsíce.

i) Změny proti předchozímu účetnímu období ve způsobu oceňování a odpisování majetku nenastaly.

Obecné postupy účtování, oceňování a odpisování pro oblast devizových operací, výzkumu a vývoje nejsou stanoveny, protože se u účetní jednotky tyto účetní případy nevyskytují.

3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1 Dlouhodobý nehmotný majetek nebyl k 31.12.2005 a 31.12.2006 vykázán.

Dlouhodobý hmotný majetek k 31.12.2005 a k 31.12.2006 ve výši 19 908 tis. Kč představovaly pozemky pro plánované projekty.

a) finanční pronájem – leasing

Společnost nevládní dlouhodobý majetek pořízený formou finančního leasingu.

b) přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku

V roce 2005 byly nakoupeny a směněny pozemky v k.ú. Poděbrady v hodnotě 4 563 tis. Kč a s rozpracovaným projektem ve Vrchlabí byly prodány pozemky v hodnotě 620 tis. Kč, na kterých měl být realizován tento projekt.

V roce 2006 nebyly přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku vykázány.

c) majetek nevykázaný v rozvaze společnost k 31.12.2005 a 31.12.2006 neměla.

d) metoda účetních odpisů dlouhodobého majetku

Interním předpisem má účetní jednotka stanoveno rovnoměrné odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Hmotný a nehmotný majetek do výše 40 000 Kč, resp. 60 000 Kč není účtován na účtech třídy 0. Drobný majetek není považován za dlouhodobý majetek a je účtován dle druhu na účty ostatní služby a spotřeba materiálu.

Průměrná doba odpisování dle vnitřního předpisu:

Skupina dlouhodobého majetku	K 31. 12. 2005	K 31. 12. 2006
Software	4	4
Opravná položka k nabytému majetku	15	15
Stavby	30	30
Stroje a jiná zařízení	4,6,12	4,6,12
Výpočetní technika	4	4
Automobily	4	4

e) hmotný majetek zatížený zástavním právem k 31.12.2005 nebyl evidován.

K 31.12.2006 společnost zajišťovala svůj závazek vyplývající z úvěrové smlouvy s HVB Bank Czech Republic a.s. ve výši 153 mil. Kč zástavní smlouvou k nemovitostem, a to pozemkům parc. č. 1397/2, 1398/3, 1400/2 v k.ú. Poděbrady LV č. 2688.

3.2 Dlouhodobý finanční majetek

K 31.12.2005 a 31.12.2006 byla v rozvaze vykázána dlouhodobá půjčka v konsolidačním celku ve výši 1 070 tis. Kč.

3.3 Zásoby

K 31.12.2005 byly vykázány zásoby nedokončené výroby na třech rozpracovaných projektech ve Špindlerově Mlýně, Kolíně a Poděbradech celkem ve výši 37 375 tis. Kč. Rozpracovaný projekt Vrchlabí byl v srpnu 2005 prodán.

K 31.12.2006 činila rozpracovanost na jednotlivých projektech: Špindlerův Mlýn 4 608 tis. Kč, Kolín 6 244 tis. Kč, Poděbrady 130 007 tis. Kč.

3.4 Dlouhodobé pohledávky

	K 31.12. 2005	K 31.12. 2006
Pohledávky se splatností delší než 5 let	0	0

3.5 Krátkodobé pohledávky

a) pohledávky po lhůtě splatnosti

Z obchodních vztahů	K 31.12. 2005	K 31.12. 2006
Celkem po lhůtě splatnosti	2 894	1 694
do 30 dnů	620	
do 180 dnů	2 274	
nad 360 dnů		1 694
opravné položky	0	0

b) pohledávky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku, vč. půjček

Název společnosti	K 31. 12. 2005	K 31. 12. 2006
GEOSAN GROUP a.s.		108 860
GEOSAN SIGMA s.r.o.		20
GEOSAN TAU s.r.o.	1 070	1 085
Celkem	1 070	109 965

c) pohledávky nevykázané v účetnictví k 31.12.2005 a 31.12.2006 společnost neevidovala.

3.6 Časové rozlišení – aktiva

nebylo k 31.12.2005 vykázáno.

K 31.12.2006 byly v aktivech časově rozlišeny náklady příštích období ve výši 4 163 tis. Kč a příjmy příštích období 155 tis. Kč.

3.7 Opravné položky

k majetku nebyly k 31.12.2005 a 31.12.2006 vytvořeny.

3.8 Vlastní kapitál

a) popis změn VK k 31. 12. 2005 a k 31. 12. 2006

	Základní Kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál
Zůstatek k 1. 1. 2005	200	0	0	- 76	934	1 058
Rozdělení zisku za rok 2004			20	914	-934	0
Účetní výsledek hospodaření					- 941	- 941
Zůstatek k 31. 12. 2005	200	0	20	838	- 941	117
Převod ztráty na neuhrazenou ztrátu minulých let				- 941	941	0
Účetní výsledek hospodaření					- 3 380	- 3 380
Zůstatek k 31. 12. 2006	200	0	20	- 103	- 3 380	- 3 263

b) vypořádání ztráty za rok 2005

	V roce 2006
Vypořádání proti nerozdělenému zisku minulých let	838
Převod na neuhrazenou ztrátu minulých let	103
Celkem	941

c) rozdělení zisku za rok 2004

	V roce 2005
10% přiděl do zákonného rezervního fondu	20
Vypořádání neuhrazené ztráty minulých let	76
Převod na nerozdělený zisk minulých let	838
Celkem	934

d) základní kapitál

Základní kapitál ve výši 200 tis. Kč představuje obchodní podíl jediného společníka GEOSAN DEVELOPMENT a.s., Praha 2, Karlovo náměstí 559/28, který je 100% splacen.

3.9 Zákonné a účetní rezervy

K 31.12.2005 byla vytvořena účetní rezerva na daň z převodu nemovitostí ve výši 49 tis. Kč.

K 31.12.2006 nebyly účetní ani zákonné rezervy vykázány.

3.10 Dlouhodobé závazky

	K 31.12. 2005	K 31.12.2006
Závazky se splatností delší než 5 let	0	0

3.11 Krátkodobé závazky

a) závazky po lhůtě splatnosti

Z obchodních vztahů	K 31.12. 2005	K 31.12. 2006
Po lhůtě splatnosti		609
do 30 dnů		609

b) závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku, vč. půjček

Závazky a pohledávky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku jsou průběžně započítávány.

	K 31.12. 2005	K 31.12. 2006
GEOSAN GROUP a. s.	36	9 210
GEOSAN DEVELOPMENT a.s	33 136	39 908
GEOSAN GAMA s.r.o.	4 018	4 043
GEOSAN LAMBDA s.r.o.	127	
Celkem	37 317	53 161

c) závazky společnosti kryté dle zástavního práva či jinak jištěné k 31.12.2005 nebyly evidovány.

K 31.12.2006 společnost evidovala dlouhodobý bankovní úvěr poskytnutý HVB Bank Czech Republic a.s. Praha ve výši 76 453 tis. Kč se splatností do 27.2.2009 s max. limitem 153 mil. Kč. Tento závazek byl jištěn ve prospěch HVB Bank Czech Republic a.s. takto:

- zástavním právem k pozemkům zapsaným v katastrálním území Poděbrady na listu vlastnictví č. 2668,
- zástavním právem k Obytnému komplexu již ve stádiu jeho rozestavěnosti,
- vinkulací pojistného plnění ze stavebně montážního pojištění výstavby,
- vinkulací pojistného plnění z pojištění financované nemovitosti,
- zajištěním postoupením pohledávek z jednotlivých kupních smluv na prodej bytových jednotek,
- zajištěním postoupením finančních nároků ze smlouvy o dílo na výstavbu financované nemovitosti,
- zástavním právem k pohledávce z vkladu na všech běžných účtech,
- zástavním právem k 100% obchodnímu podílu na účetní jednotce vlastněnému společností GEOSAN DEVELOPMENT a.s.,
- ručitelským závazkem společnosti GEOSAN DEVELOPMENT a.s. Praha 2, Karlovo náměstí 559/28 uhradit za klienta případné vícenáklady v souvislosti s výstavbou,
- uzavřením dohody o pořadí při splácení pohledávek,
- sjednáním odkládací podmínky do veškerých smluv o půjčkách a úvěrech uzavřených v průběhu trvání úvěrového vztahu, podle níž bude splácení půjček a úvěrů prováděno až po uhrazení všech závazků vůči bance, a to s výjimkou splácení, k němuž banka dala předchozí písemný souhlas,
- uzavřením dohody s bankou o vykonatelnosti závazků z úvěrové smlouvy formou notářského zápisu.

d) **závazky nevykázané v účetnictví a neuvedené v rozvaze** k 31.12.2005 a 31.12.2006 společnost neměla.

e) **odložený daňový závazek, resp. pohledávka**

k 31. 12. 2005

	Základ	Daňová sazba	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku				
Ostatní dočasné rozdíly:				
Rezervy	49 000	24%	11 760	
Celkem			11 760	
Netto			11 760	

Z důvodu opatrnosti společnost o odložené daňové pohledávce ve výši 12 tis. Kč neúčtovala.

K 31.12.2006 účetní jednotka neměla titul pro propočtení odloženého daňového závazku resp. pohledávky.

3.12 Dlouhodobé bankovní úvěry nebyly k 31.12.2005 čerpány.

K 31.12.2006 společnost evidovala dlouhodobý bankovní úvěr poskytnutý HVB Bank Czech Republic a.s. Praha ve výši 76 453 tis. Kč se splatností do 27.2.2009 s max. limitem 153 mil. na financování výstavby nemovitosti v k.ú. Poděbrady.

3.13 Časové rozlišení – pasivní - k 31.12.2005 byly vykázány výdaje příštích období ve výši 40 tis. Kč a k 31.12.2006 ve výši 117 645 tis. Kč.

3.14 Výnosy

a) **Zeměpisná struktura obrátu v tis. Kč**

	K 31. 12. 2005	K 31. 12. 2006
Česká republika	28 212	103 502

b) **Rozpis obrátu**

	K 31. 12. 2005	K 31. 12. 2006
Tržby za služby	1 911	
Změna stavu NV	24 679	103 484
Tržby z prodeje pozemku	1 620	
Výnosové úroky	2	16
Ostatní finanční výnosy		2
Celkem	28 212	103 502