

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 TAU s.r.o.**

Sídlo účetní jednotky  
**Karlovo náměstí 28/559**  
**120 00 Praha 2**

IČ
27227260

Označení řádku výkazu	Obsah položky	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>001</b>	<b>225 305</b>		<b>225 305</b>	<b>92 743</b>
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	<b>002</b>				
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>003</b>	<b>6 032</b>		<b>6 032</b>	<b>6 032</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>004</b>				
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>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>013</b>	<b>6 032</b>		<b>6 032</b>	<b>6 032</b>
B. II.	1. Pozemky	014	6 032		6 032	6 032
	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>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>023</b>				
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 - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
	6. Pořízovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení řádku výkazu	Obsah položky	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>031</b>	<b>212 513</b>		<b>212 513</b>	<b>86 612</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>032</b>	<b>150 702</b>		<b>150 702</b>	<b>75 960</b>
C. I. 1.	Materiál	033				
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	150 702		150 702	75 960
	3. Výrobky	035				
	4. Zvířata	036				
	5. Zboží	037				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
<b>C. II.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>039</b>				
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				
<b>C. III.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>048</b>	<b>52 239</b>		<b>52 239</b>	<b>10 616</b>
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049				
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
	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	4 209		4 209	10 461
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	47 927		47 927	
	8. Dohadné účty aktivní	056				
	9. Jiné pohledávky	057	103		103	155
<b>C. IV.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>058</b>	<b>9 572</b>		<b>9 572</b>	<b>36</b>
C. IV. 1.	Peníze	059				
	2. Účty v bankách	060	9 572		9 572	36
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>063</b>	<b>6 760</b>		<b>6 760</b>	<b>99</b>
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	6 739		6 739	99
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066	21		21	

Označení řádku výkazu	Obsah položky	Řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>067</b>	<b>225 305</b>	<b>92 743</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>068</b>	<b>-6 198</b>	<b>61</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>069</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
A. I.	1. Základní kapitál	070	200	200
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
<b>A. II.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>073</b>		
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		
<b>A. III.</b>	<b>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</b>	<b>078</b>		
A. III.	1. Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079		
	2. Statutární a ostatní fondy	080		
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	<b>081</b>	<b>-139</b>	
A. IV.	1. Nerozdělený zisk minulých let	082		
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	083	-139	
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</b>	<b>084</b>	<b>-6 259</b>	<b>-139</b>
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>085</b>	<b>168 130</b>	<b>92 146</b>
<b>B. I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>086</b>		
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		
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>091</b>	<b>1 601</b>	<b>75 584</b>
B. II.	1. Závazky z obchodních vztahů	092		
	2. Závazky - ovládací a řídicí osoba	093	1 601	75 584
	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		
	10. Odložený daňový závazek	101		

Označení řádku výkazu	Obsah položky	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
<b>B. III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>102</b>	<b>105 580</b>	<b>16 562</b>
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	10 745	13 448
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	44 895	
	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
	7. Stát - daňové závazky a dotace	109		
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	110	49 939	
	9. Vydané dluhopisy	111		
	10. Dohadné účty pasivní	112		3 112
	11. Jiné závazky	113	1	1
<b>B. IV.</b>	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	<b>114</b>	<b>60 949</b>	
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	60 949	
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	116		
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	117		
<b>C. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>118</b>	<b>63 373</b>	<b>536</b>
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	63 373	536
	2. Výnosy příštích období	120		

<b>Sestaveno dne:</b> 28.2.2007	<p><b>Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky</b>  <b>GEOSANTAU s.r.o.</b>          Praha 2, Karlovo náměstí 28/559          PSČ 120 00 IČ 27227260</p> <p>Ing. Roman Hrubý      Ing. Ján Král          jednatel                      jednatel</p>
<b>Právní forma účetní jednotky:</b> společnost s ručením omezeným	<b>Předmět podnikání:</b> velkoobchod, realitní činnost, 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)


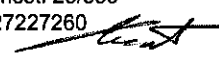
Obchodní firma  
**GEOSAN TAU s.r.o.**

Sídlo účetní jednotky  
Karlovo náměstí 28/559  
120 00 Praha 2

IČ
27227260

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		
+	<b>Obchodní marže</b>	<b>03</b>		
II.	<b>Výkony</b>	<b>04</b>	<b>74 742</b>	<b>75 960</b>
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05		
	2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	74 742	75 960
	3. Aktivace	07		
B.	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>08</b>	<b>78 394</b>	<b>76 072</b>
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	204	4
	2. Služby	10	78 190	76 068
+	<b>Přidaná hodnota</b>	<b>11</b>	<b>-3 652</b>	<b>-112</b>
C.	<b>Osobní náklady</b>	<b>12</b>	<b>60</b>	<b>20</b>
C. 1.	Mzdové náklady	13	18	3
	2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	36	16
	3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	6	1
	4. Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	45	
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18		
III.	<b>Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu</b>	<b>19</b>		
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
	2. Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	<b>Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu</b>	<b>22</b>		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
	2. Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	52	
H.	Ostatní provozní náklady	27		
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b>	<b>30</b>	<b>-3 705</b>	<b>-132</b>

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		
<b>VII.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku</b>	<b>33</b>		
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	1	
N.	Nákladové úroky	43	1 771	2
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	32	
O.	Ostatní finanční náklady	45	816	5
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	<b>48</b>	<b>-2 554</b>	<b>-7</b>
Q.	<b>Daň z příjmů za běžnou činnost</b>	<b>49</b>		
Q. 1.	- splatná	50		
2.	- odložená	51		
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>	<b>52</b>	<b>-6 259</b>	<b>-139</b>
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádní náklady	54		
S.	<b>Daň z příjmů z mimořádné činnosti</b>	<b>55</b>		
1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	<b>Mimořádný výsledek hospodaření</b>	<b>58</b>		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>60</b>	<b>-6 259</b>	<b>-139</b>
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>61</b>	<b>-6 259</b>	<b>-139</b>

Sestaveno dne: 28.2.2007	<p>Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky          GEOSAN TAU s.r.o.          Praha 2, Karlovo náměstí 28/559          PSČ 120 00 IČ 27227260</p>  <p>Ing. Roman Hrubý jedenatel</p>  <p>Ing. Ján Král jedenatel</p>
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: velkoobchod, realitní činnost, inženýrská činnost v investiční výstavbě

# PŘÍLOHA TVOŘÍCÍ SOUČÁST ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2006

## 1. Obecné údaje

Příložená 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 TAU s.r.o.**  
Sídlo: **Praha 2, Karlovo náměstí 28/559**  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
IČ: 27227260  
Vznik: 19. 4. 2005  
Zápis do OR: u Městského soudu v Praze, oddíl C  
vločka 105976  
Základní kapitál: 200 000 Kč  
obchodní podíl  
splaceno 100 %

Předmět podnikání:

- inženýrská činnost v investiční výstavbě
- realitní činnost
- velkoobchod

**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:** Luděk Kostka  
Ing. Roman Hrubý  
Ing. Ján Král'

## Změny v OR v r. 2006:

K 6.2.2006 byl zapsán nový jednatel a změna podepisování a jednání za společnost.

18.3.2006 bylo zapsáno zástavní právo ve prospěch HVB Bank Czech Republic a.s. jako zástavního věřitele na základě zástavní smlouvy ze dne 31.1.2006 pro zajištění pohledávek s příslušenstvím z úvěrové smlouvy ze dne 31.1.2006 uzavřené mezi zástavním věřitelem a společností GEOSAN TAU s.r.o.

### 1.2 Organizační struktura společnosti

Za společnost jednají 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 průčtována na podrozvahových účtech.

### b) Opravné položky k nabytému majetku

Účetní jednotka nemá pro opravné položky k nabytému majetku náplň.

**c) 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 úplatou 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. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

#### 3.1 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) **Dlouhodobý nehmotný majetek** nebyl k 31.12.2005 a 31.12.2006 vykázán.

b) **Dlouhodobý hmotný majetek** k 31.12.2005 a 31.12.2006 představují pozemky v hodnotě 6 032 tis. Kč.

c) **finanční pronájem – leasing**

Společnost nevlastní dlouhodobý majetek pořízený formou finančního leasingu.

d) **přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku** v roce 2005 představují pozemky pořízené v Praze 5 pro projekt U Motolské hrušky. V roce 2006 se stav dlouhodobého hmotného majetku nezměnil.

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

#### f) 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

g) **hmotný majetek zatížený zástavním právem** nebyl k 31.12.2005 evidován.

K 31.12.2006 společnost zajišťovala svůj závazek vyplývající z úvěrové smlouvy s HVB Bank Czech Republic a.s. ve výši 270 mil. Kč zástavní smlouvou k nemovitostem, a to pozemkům parcela č. 298/42 zastavěná plocha a nádvoří, parcela č. 298/81 zastavěná plocha a nádvoří, parcela č. 298/12 ostatní plocha, parcela č. 298/129 ostatní plocha, budova č.p. 234 na parcele č. 298/81 a budova č.p. 281 na parcele č. 298/42 zapsáno na LV 233 v katastrálním území Praha – Motol.

**3.2 Dlouhodobý finanční majetek** účetní jednotka k 31.12.2005 a 31.12.2006 v rozvaze nevykázala.

**3.3 Zásoby** vykázané k 31.12.2005 ve výši 75 960 tis. Kč představuje nedokončená výroba na projektu U Motolské hrušky  
K 31.12.2006 činily zásoby nedokončené výroby na projektu U Motolské hrušky 150 702 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 z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti** nebyly v roce 2005 a 2006 evidovány.

**b) pohledávky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku, vč. půjček** nebyly k 31.12.2005 vykázány, k 31.12.2006 byly poskytnuty GEOSANu GROUP zálohy na stavební práce ve výši 47 927 tis. Kč.

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

**3.6 Časové rozlišení – aktiva** k 31.12.2005 činilo v položce náklady příštích období 99 tis. Kč. K 31.12.2006 představovaly časové rozlišení aktivní náklady příštích období 6 739 tis. Kč a příjmy příštích období 21 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
<b>Zůstatek k 1. 1. 2005</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
Výsledek hospodaření běžného roku					- 139	- 139
<b>Zůstatek k 31. 12. 2005</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 139</b>	<b>- 61</b>
Vypovídání ztráty za rok 2005				- 139	139	0
Výsledek hospodaření běžného roku					- 6 259	- 6 259
<b>Zůstatek k 31. 12. 2006</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-139</b>	<b>- 6 259</b>	<b>- 6 198</b>

## b) vypořádání ztráty za rok 2005

	V roce 2006
Vypořádání proti nerozdělenému zisku minulých let	0
Převod na neuhrazenou ztrátu minulých let	139
<b>Celkem</b>	<b>139</b>

## c) 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** společnost k 31.12.2005 a 31.12.2006 nevytvořila.

## 3.10 Dlouhodobé závazky

	K 31.12.2005	K 31.12.2006
Závazky se splatností delší než 5 let	0	0

V rámci dlouhodobých závazků jsou vykázány dlouhodobé závazky ke společnosti GEOSAN DEVELOPMENT a.s. ve výši 72 864 tis. Kč splatné do 31.12.2007 a dlouhodobé půjčky přijaté v rámci konsolidačního celku ve výši 2 720 tis. Kč se splatností 30.6.2007, (k 31.12.2006 ve výši 1 601 tis. Kč se splatností 31.3.2009).

## 3.11 Krátkodobé závazky

### a) závazky po lhůtě splatnosti

Z obchodních vztahů	K 31.12. 2005	K 31.12. 2006
<b>po lhůtě splatnosti</b>	<b>0</b>	<b>6 341</b>
do 30 dnů		702
do 60 dnů		
do 90 dnů		
do 180 dnů		
do 360 dnů		3 703
nad 360 dnů		1 936

### 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.	6	72
GEOSAN DEVELOPMENT a.s.	50	50 335
GEOSAN BETA s.r.o.		1 085
GEOSAN LAMBDA s.r.o.	1	505
<b>Celkem</b>	<b>57</b>	<b>51 997</b>

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

K 31.12.2006 společnost zajišťovala zástavním právem k pozemkům a budovám na LV 233 v k.ú. Motol dlouhodobý bankovní úvěr poskytnutý HVB Bank Czech Republic a.s. Praha ve výši 60 949 tis. Kč se splatností do 31.12.2008 a s max. limitem 270 mil. Kč.

**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 a 31.12.2006 neexistoval u účetní jednotky titul pro účtování 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 60 949 tis. Kč se splatností do 31.12.2008 s max. limitem 270 mil. Kč. Tento závazek byl jištěn ve prospěch HVB Bank Czech Republic a.s. takto:

- zástavním právem k pozemkům a budovám zapsaným v katastrálním území Praha - Motol na listu vlastnictví č. 233,
- 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.

**3.13 Časové rozlišení – pasivní** bylo k 31.12.2005 vykázáno ve výši 536 tis. Kč, což představovaly výdaje příštích období, k 31.12.2006 jejich výše činila 63 373 tis. Kč.

**3.14 Výnosy**

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

	K 31. 12. 2005	K 31. 12. 2006
Česká republika	75 960	74 827

**b) Rozpis obratu**

	K 31. 12. 2005	K 31. 12. 2006
Tržby za služby		
Změna stavu NV	75 960	74 742
Tržby z prodeje pozemku		
Smluvní pokuty		52
Výnosové úroky		1
Ostatní finanční výnosy		32
<b>Celkem</b>	<b>75 960</b>	<b>74 827</b>

**3.15 Zaměstnanci společnosti a osobní náklady**

K 31.12.2005 a k 31.12.2006 společnost zaměstnance nevidovala.

Za rok 2005 byly vykázány osobní náklady ve výši 20 tis. Kč a představovaly odměny orgánů společnosti 16 tis. Kč a osobní náklady vyplývající z uzavřené dohody o provedení práce 4 tis. Kč.

Za rok 2006 činily osobní náklady 60 tis. Kč a představovaly odměny orgánů společnosti 36 tis. Kč a osobní náklady vyplývající z uzavřené dohody o provedení práce 24 tis. Kč.


**3.16 Doměrky na splatnou daň** nebyly účetní jednotce v roce 2005 a 2006 vyměřeny.

**3.17 Dotace na investiční a provozní účely** nebyly účetní jednotce v roce 2005 a 2006 poskytnuty.

**3.18 Výdaje na výzkum a vývoj** nebyly v roce 2005 a 2006 vynaloženy.

**3.19 Úpravy informací v rozvaze a výkazu zisku a ztráty za minulé účetní období** nebyly provedeny.

**4. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky** Nenastaly.

Sestaveno dne: 28.2.2007	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky :   GEOSAN TAU s.r.o Praha 2, Karlovo náměstí 28/559 PSČ 12000 IČ 62414704 Ing. Roman Hrubý                      Ing. Ján Král jednatel                                      jednatel
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: velkoobchod, realitní činnost, inženýrská činnost v investiční výstavbě