

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2022**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

GlobalTel, a.s.
Landererova 12
811 09 Bratislava

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 851/99, Nz 82/99 napísanej dňa 29.06.1999 a do obchodného registra bola zapísaná 01.01.2000 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2321/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 35 778 199.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- marketingová, sprostredkovateľská, poradenská, montážna a servisná činnosť v oblasti spotrebnej a automatizovanej výpočtovej techniky
- marketingová a poradenská činnosť v oblasti spotrebného priemyslu, ťažkého strojárstva, hutníctva a poľnohospodárstva
- nákup, predaj a sprostredkovanie v oblasti spotrebného priemyslu, ťažkého strojárstva a hutníctva, poľnohospodárskych a strojárskych výrobkov, polotovarov a surovín, spotrebnej elektroniky, kancelárskej informačnej a automatizovanej výpočtovej techniky
- vydávanie neperiodickej tlače
- poskytovanie verejných telekomunikačných služieb v oblasti prenosu dát
- montáž, údržba a prevádzkovanie pevnej verejnej telekomunikačnej siete a poskytovanie verejnej telefónnej služby prostredníctvom pevnej verejnej telekomunikačnej siete a poskytovanie telekomunikačnej dátovej služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- prenájom hnuťelných vecí
- administratívne služby
- verejné obstarávanie
- správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	34
Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.	34	34
Vedúci zamestnanci	3	3

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 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. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DanubiaTel, a.s. Borská 6, 841 04 Bratislava. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. decembra 2022.

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 a bola uložená do registra účtovných závierok 27. septembra 2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Jozef Chamraz Ing. Miroslav Strečanský
Dozorná rada	Ing. Juraj Ondriš Ing. Karol Pipta Ing. Zora Bednáriková

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.

Pretrvávajúci vojnový konflikt na Ukrajine a sankcie uvalené na Ruskú federáciu spôsobili zhoršenie makroekonomických ukazovateľov a tým pádom aj zhoršenie podnikateľského prostredia na Slovensku. Napriek pretrvávajúcej ruskej agresii, náraste cien energií a vysokej inflácii je makroekonomická prognóza pre Slovensko priaznivá. Slovenská ekonomika by sa mala spolu s eurozónou vyhnúť recesii, priemerná inflácia by mala klesnúť pod 10% a mala by sa stabilizovať aj cena energií. Vzhľadom na uvedené skutočnosti naďalej pretrvávajúci tlak našich odberateľov na predĺžovanie splatnosti pohľadávok. Po zvážení všetkých potencionálnych negatívnych dopadov sme však napriek tomu dospeli k záveru, že uvedené skutočnosti by nemali mať významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

(b) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov. Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

(c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje ihneď pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje ihneď pri uvedení do používania.

	doba odpisovania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
samostatné hnuťelné veci	4	lineárna	25
samostatné hnuťelné veci – drobný HM	-	Lineárna	jednorazovo
stavby	Podľa doby nájmu	Lineárna	16,66 – 50%

softvér

5

Lineárna

20%

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod (p). Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

(d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(e) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky

(f) Zákazková výroba

Ak sa výsledok zákazkovej výroby dá spoľahlivo odhadnúť, zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú ako náklady a výnosy metódou stupňa dokončenia (angl. percentage-of-completion method), pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa do výpočtu stupňa dokončenia nezahrnú.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

Delenie zmlúv. Ak sa v jednej zmluve dohodlo zhotovenie viacerých majetkov, účtuje sa o zhotovení jednotlivého majetku tvoriaceho predmet zmluvy ako o samostatnej zákazkovej výrobe, ak sú súčasne splnené tieto podmienky:

- pre jednotlivý majetok sa predložili samostatné ponuky,
- jednotlivý majetok bol predmetom samostatného rokovania a zhotoviteľ a objednávateľ mali možnosť prijať alebo odmietnuť tú časť zmluvy, ktorá sa vzťahuje na jednotlivý majetok,
- ku jednotlivému majetku možno identifikovať zmluvné náklady a zmluvné výnosy.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obtaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) 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.

(j) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy. Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Rezerva na odstupné

Rezerva na odstupné je vytvorená v súvislosti s významnými zmenami a je tvorená na základe priemerných mesačných miezd a plánovaného zníženia počtu zamestnancov.

Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet zamestnaneckých požitkov sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2022

31

Diskontná sadzba

1,00%

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpocťu a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) 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.

(n) Lízing

Finančný lízing, majetok prenajatý na základe zmluvy uzavretej do 31.12.2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzavretej po 1.1.2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(o) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(q) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zásady posúdenia zníženia hodnoty dlhodobého majetku sú opísané aj v bode (b)).

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

(r) Porovnatel'né údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

(s) Oprava chýb minulých období

Spoločnosť v r. 2022 neúčtovala o významnej oprave chýb minulých období.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľke na strane 6 až 8.

GlobalTel, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2022								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 028	0	0	0	0	0	18 028
Prírastky	0	0	0	0	0	800 000	0	800 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 028	0	0	0	800 000	0	818 028
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 207	0	0	0	0	0	4 207
Prírastky	0	3 605	0	0	0	0	0	3 605
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 812	0	0	0	0	0	7 812
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 821	0	0	0	0	0	13 821
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 216	0	0	0	800 000	0	810 216

GlobalTel, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 028	0	0	0	0	0	18 028
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 028	0	0	0	0	0	18 028
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	601	0	0	0	0	0	601
Prírastky	0	3 606	0	0	0	0	0	3 606
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 207	0	0	0	0	0	4 207
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 427	0	0	0	0	0	17 427
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 821	0	0	0	0	0	13 821

GlobalTel, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 266	1 566 872	0	0	0	0	0	1 573 138
Prírastky	0	0	71 331	0	0	0	0	0	71 331
Úbytky	0	6 266	87 358	0	0	0	0	0	93 624
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 550 845	0	0	0	0	0	1 550 845
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 266	1 161 271	0	0	0	0	0	1 167 537
Prírastky	0	0	384 473	0	0	0	0	0	384 473
Úbytky	0	6 266	87 358	0	0	0	0	0	93 624
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 458 386	0	0	0	0	0	1 458 386
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	405 601	0	0	0	0	0	405 601
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	92 459	0	0	0	0	0	92 459

GlobalTel, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 266	1 566 872	0	0	0	0	0	1 573 138
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 266	1 566 872	0	0	0	0	0	1 573 138
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 266	775 947	0	0	0	0	0	782 213
Prírastky	0	0	385 324	0	0	0	0	0	385 324
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 266	1 161 271	0	0	0	0	0	1 167 537
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	790 925	0	0	0	0	0	790 925
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	405 601	0	0	0	0	0	405 601

2. Dlhodobý finančný majetok

- pre danú oblasť účtovná jednotka nemá obsahovú náplň v účtovnom období 2022, ani predchádzajúcom ÚO 2021.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

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 zo skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

	2022	2021	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 072 413	343 610	6 212 994
Náklady na zákazkovú výrobu	906 357	263 342	8 316 348
Hrubý zisk / hrubá strata	166 056	80 268	-2 103 354

	2022	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	691 595	5 919 571
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	380 818	293 423
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

	EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	691 594
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2022	906 357
Strata/zisk vykázana k 31. decembru 2022	214 763
Suma prijatých preddavkov	0
Suma zadržanej platby	0
Saldo zákazkovej výroby - zisk (čistá hodnota zákazky)	293 423

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2022 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2022 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	326 845	5 616	0	0	332 461
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	326 845	5 616	0	0	332 461

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2022 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	856 784	409 937	1 266 721
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	513 631	349 458	863 089
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	62 206	0	62 206
Iné pohľadávky	3 551	0	3 551
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 436 172	759 395	2 195 567

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	683 847	347 965	1 031 812
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	773 837	0	773 837
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	135 355	0	135 355
Iné pohľadávky	72 582	0	72 582
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 665 621	347 965	2 013 586

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

		31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	-1 376 605	-1 026 377
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 376 605	-1 026 377
– zdaniteľné			
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-242 087	-240 615
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-242 087	-240 615
– zdaniteľné			0
Opravná položka k pohľadávkam		-257 252	-321 565
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		393 948	333 597
Uplatnená daňová pohľadávka		60 351	-88 604
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		60 351	0
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov		0	88 604
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0

6. Finančné účty

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Obdobie	Úrok (p.a.)	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny		13 268	15 365
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		795 519	1 224 774
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0	0
Peniaze na ceste		0	0
Spolu		808 787	1 240 139

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je v nasledujúcej tabuľke

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Finančné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 655	3 649
telekomunikačné služby	0	0
Ostatné	3 655	3 649
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
telekomunikačné služby	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	3 655	3 649

8. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2022)

a	Stav k 31. 12. 2021 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2022 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 590	0	0	22 755	23 835
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	46 590			22 755	23 835
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	46 590	0	0	22 755	23 835
Krátkodobé rezervy, z toho:	216 263	239 368	215 163	0	240 468
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	56 575	86 537	56 575	0	86 537
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na popl. TUSR	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	56 575	86 537	56 575	0	86 537
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 500	5 800	5 500	0	5 800
Rezerva na popl. TUSR	1 100	0	0	0	1 100
Iné	153 088	147 031	153 088		147 031
	159 688	152 831	158 588	0	153 931

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav k 31. 12. 2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2021 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 665	0	0	4 075	46 590
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	50 665			4 075	46 590
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	50 665	0	0	4 075	46 590
Krátkodobé rezervy, z toho:	128 472	215 163	127 372	0	216 263
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	52 052	56 575	52 052	0	56 575
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na popl. TUSR	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	52 052	56 575	52 052	0	56 575
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 500	5 500	5 500	0	5 500
Rezerva na popl. TUSR	1 100	0	0	0	1 100
Iné	69 820	153 088	69 820		153 088
	76 420	158 588	75 320	0	159 688

9. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky spolu	100 947	5 169
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	100 947	5 169
Krátkodobé záväzky spolu	3 274 595	2 423 312
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 029 121	895 049
Záväzky po lehote splatnosti	1 245 474	1 528 263

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 749 391	1 749 391	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	766 226	766 226	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	80 722	80 722	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	48 505	48 505	0	0
Daňové záväzky a dotácie	14 785	14 785	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	614 966	614 966		
	3 274 595	3 274 595	0	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 645 858	1 645 858	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	535 258	535 258	0	0
Čistá hodnota zákazky	87 395	87 395	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	60 329	60 329	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	41 324	41 324	0	0
Daňové záväzky a dotácie	48 572	48 572	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	4 576	4 576		
	2 423 312	2 423 312	0	0

Spoločnosť účtuje o splátkach na základe zmluvy o kúpe motorového vozidla . Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022			31. 12. 2021		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	14 965	46 782	0	0	0	
Finančný náklad	3 343	3 561	0	0	0	
Spolu	18 308	50 343	0	0	0	0

10. Sociálny fond

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

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 169	3 598
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 503	5 525
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 503</i>	<i>5 525</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>6 507</i>	<i>3 954</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 165	5 169

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby pracovníkov.

11. Bankové úvery a ostatné pôžičky

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách k 31.12.2022	Suma istiny v eurách k 31.12.2021
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver	EUR				0	0
					<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé pôžičky						
Prijatá pôžička	EUR	5		31.12.2021	0	0
					<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu					<u>0</u>	<u>0</u>

E. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu a	Konzult. služby		El. komun. siete		Ost. služby a tovar		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	1 225	3 334	7 010 656	8 602 917	1 665	1 628	7 013 546	8 607 879
Spolu	<u>1 225</u>	<u>3 334</u>	<u>7 010 656</u>	<u>8 602 917</u>	<u>1 665</u>	<u>1 628</u>	<u>7 013 546</u>	<u>8 607 879</u>

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 181	13 538
Odpis pohľadávok		0
Náhrady z poisťovnej udalosti	8 287	12 246
Iné	4 894	1 292
Finančné výnosy, z toho:	146 720	12 496
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>146 720</i>	<i>12 496</i>
Zmluvné úroky z omeškania	131 809	0
Výnosové úroky	14 911	12 496
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5 940 806	8 304 525
Tržby za tovar	1 665	0
Výnosy zo zákazky	1 071 075	303 354
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	7 013 546	8 607 879

4. Osobné náklady

	2022	2021
	EUR	EUR
Mzdy	1 153 393	1 132 325
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	299 366	284 827
Zdravotné poistenie	102 081	113 279
Sociálne zabezpečenie	4 659	21 716
Spolu	1 559 499	1 552 147

5. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 742 877	5 689 907
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 800</i>	<i>5 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 800	5 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 737 077</i>	<i>5 684 407</i>
Opravy	17 029	17 643
Cestovné	1 895	0
Náklady na reprezentáciu	18 944	6 774
Spracovanie účt.agendy	46 200	51 708
Právne služby	81 793	227
Príprava projektov	291 491	48 049
Telekomunikačné služby	4 269 193	5 164 760
Nájom priestorov	79 797	99 527
Zákazková výroba	874 670	289 567
Marketing	300	300
Ostatné	55 765	5 852
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 288	-34 748
Strata zo zákazky	-1 338	-40 256
Odpis pohľadávok	0	40
Pokuty, penále a úroky z omeškania	921	279
Iné	19 705	5 189
Finančné náklady, z toho:	11 442	5 312
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>606</i>	<i>591</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>10 836</i>	<i>4 721</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	569	3 648
Iné	10 267	1 073

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-426 816		100,00 %	680 729		100,00 %
		-89 631	21,00 %		142 953	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	541 077	113 626	-26,62 %	902 768	189 581	27,85 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-194 993	-40 949	9,59 %	-175 275	-36 808	-5,41 %
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-1 161 403	-243 895	-35,83 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	5 716	1 200	-0,28 %	-246 819	-51 832	-7,61 %
Spolu	-75 016	-15 754	3,69 %	0	-1	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-60 351	14,14 %		88 604	13,02 %
Celková daň z príjmov		-60 351	14,14 %		88 604	13,02 %

	2022 EUR	2021 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	352 044	352 044
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

- pre danú oblasť účtovná jednotka nemá obsahovú náplň v účtovnom období 2022, ani predchádzajúcom ÚO 2021

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prípadné ďalšie záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Najatý majetok

Spoločnosť mala v nájme nebytové priestory od tretej osoby s rozlohou 419,95 m² na dobu určitú do 31.3.2022. Týmto dňom bol nájom ukončený. Výška nájomného za r. 2022 bola v hodnote 25.554,-€ (r. 2021 =90.461,-€).

Spoločnosť má od 01.04.2022 v nájme nové nebytové priestory od tretej osoby s rozlohou 191,76 m² na dobu určitú do 31.03.2028. Výška nájomného za r. 2022 bola v hodnote 42.137,-€

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

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami, uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

	2022	2021
	EUR	EUR
služby, tovar	41 385	41 139
Náklady spolu	41 385	41 139

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	16 968	17 479
Záväzky spolu	16 968	17 479

Transakcie s účtovnou jednotkou s podstatným vplyvom

	2022	2021
	EUR	EUR
úroky z poskytnutej pôžičky	625	625
Výnosy spolu	625	625

	2022 EUR	2021 EUR
poskytnutie pôžičky	-	-
Transakcie spolu	-	-

Majetok a záväzky z transakcií s účtovnou jednotkou s podstatným vplyvom sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022 EUR	31. 12. 2021 EUR
poskytnutá pôžička	513 631	513 006
Majetok spolu	513 631	513 006

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

	2022 EUR	2021 EUR
služby, tovar	2 577 814	2 755 695
úroky z prijatej pôžičky	-	3 294
Náklady spolu	2 577 814	2 758 989

	2022 EUR	2021 EUR
služby, tovar	225 457	13 204
úroky z poskytnutej pôžičky	14 911	12 496
Výnosy spolu	240 368	25 700

	2022 EUR	2021 EUR
obstaraný nehmotný majetok	800 000	-
obstaraný hmotný majetok	-	-
Výnosy spolu	800 000	-

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022 EUR	31. 12. 2021 EUR
Záväzky z obchodného styku	1 750 512	1 828 267
Ostatné záväzky	650 000	0
prijatá pôžička	0	0
Záväzky spolu	2 400 512	1 828 267

	31. 12. 2022 EUR	31. 12. 2021 EUR
Pohľadávky z obch. styku	43 123	26 400
poskytnutá pôžička	349 458	330 952
Majetok spolu	392 581	357 352

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne skutočnosti, ktoré majú významný vplyv na fungovanie spoločnosti.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 820	0	0	0	1 327 820
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	265 564	0	0	0	265 564
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4800496	0	0	0	4 800 496
Neuhradená strata minulých rokov	-5 993 791	0	0	592 125	-5 401 666
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	592 125	(516 465)	0	-592 125	(516 465)
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	992 214	-516 465	0	0	475 749

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2020 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2021 f
Základné imanie	1 327 820	0	0	0	1 327 820
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	265 564	0	0	0	265 564
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4800497	0	0	-1	4 800 496
Neuhradená strata minulých rokov	-6 210 005	0	0	216 214	-5 993 791
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	216 215	592 125	0	-216 215	592 125
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	400 091	592 125	0	-2	992 214

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 327 820 EUR (31. decembra 2021: 1 327 820 EUR) tvorí:

- 1000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2021: 1000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR),
- 30 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33 194 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2021: 30 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33 194 EUR).

Všetky akcie boli riadne splatené.

V roku 2021 bol zisk, ktorý sa preúčtoval nasledovne:

Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	592 125
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	592 125

Text	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Základné imanie	1 327 820	1 327 820
počet akcií	1 000	1 000
nominálna hodnota akcie	332	332
počet akcií	30	30
nominálna hodnota akcie	33 194	33 194
zisk na akciu	0	575
hodnota splateného základného imania	1327820	1327820

O rozdelení výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2022 vo výške 516.465,10 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valného zhromaždenia je takýto: preúčtovanie na straty minulých období.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2022

Cash flow, GlobalTel, a.s., Borská 6, 841 04 Bratislava v EUR			
Kód	T E X T	Stav v 2022	Stav v 2021
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-426 816	680 729
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	369 526	794 221
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	379 205	388 930
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 450	83 716
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 616	326 845
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6	1 184
A.1.7.	Zmena stavu hospodárskeho výsledku min.období (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	569	3 648
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-14 911	-12 496
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 626	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1 229	2 394
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-318 148	-243 451
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-559 041	278 923
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	240 893	-522 374
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	0
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-375 438	1 231 499
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-375 438	1 231 499
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	101 677	-127 593
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-273 761	1 103 906
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-157 162	0
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	12 500	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	50 280	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-54 500	-70 000
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-148 882	-70 000
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-8 140	-203 593
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-8 140	-198 655
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		-4 938
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-569	-3 648
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-8 709	-207 241
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-431 352	826 665
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 240 139	413 474
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	808 787	1 240 139
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	808 787	1 240 139