

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

spoločnosti TIMOB Tel, s.r.o. Vranov nad Topľou

za rok 2016

Máj 2017

**Ing Ladislav Timan
konateľ**

ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Obchodné meno: TIMOB Tel, s.r.o.

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Sídlo: Budovateľská 29, 093 01 Vranov nad Topľou

Založenie: Spoločnosť TIMOB Tel, s.r.o. bola založená dňa 14.03.1995 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 15. 02. 2006 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, pod vložkou číslo 217060/P.

Základné imanie: 66 389 €

IČO: 36 513 563

IČ DPH: SK2022128064

PREDMET PODNIKANIA

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- montáž a opravy telekomunikačných zariadení mimo jednotnej telekomunikačnej siete,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti.
- sprostredkovateľská činnosť
- prieskum trhu pre iných
- podnikateľské poradenstvo
- tvorba a aktualizácia informačnej databázy
- prenájom telekomunikačných zariadení

Najväčší odberatelia: Moldtelecom - Moldavsko

Najväčší dodávatelia: Tiger communication

SESO s.r.o.

Lobi DV SA

TTC Marconi

World Bluestar Est.

D-link Corporation

ZTE Corporation

Grand Solutions

ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Spoločníci: Ing. Ladislav Timan
Stanislav Obický

Štatutárny organ: Konatelia
Ing. Ladislav Timan
Stanislav Obický

VÝVOJ A HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

Spoločnosť TIMOB Tel s.r.o. sa zaoberá od svojho vzniku 15.2.2006 nákupom a predajom koncovej telekomunikačnej techniky pre národných operátorov ako Moldtelecom, Ukrtelekom, Kazachtelecom a Ukrajinské železnice.

Zameriava sa na meráciu a testovaciu techniku, set top boxy, ADSL2 + modemy, optické routre, digitálne prenosové systémy pre telekomunikačných operátorov.

Vývoj majetkového postavenia spoločnosti za predchádzajúce 3 roky a plán na rok 2017

Ukazovateľ v €	Skutočnosť v €			Zámer v €
	2014	2015	2016	2017
Spolu majetok	3 754 094	4 671 453	5 926 269	3 054 893
Neobežný majetok	56 613	57 076	53 643	55 320
Dlhodobý nehmotný majetok				
z toho softvér				
Dlhodobý hmotný majetok	56 613	57 076	53 643	55 320
z toho stavby				
samostatné hnutelné veci	56 613	57 076	53 643	55 320
dlhodobý finančný majetok				
Obstarávaný DHM				
Obežný majetok	3 694 916	4 613 107	5 871 445	2 997 073
Zásoby	952 360	852 213	1 462 024	300 000
z toho materiál				
výrobky				
tovar	952 360	852 213	1 462 024	300 000
poskytnuté preddavky				
Dlhodobé pohľadávky	1 682 297	389 220	3 075 910	1 622 073
Pohľadávky z obchodného styku	1 682 297	389 220	3 075 910	1 622 073
Krátkodobé pohľadávky	887 008	3 288 185	1 283 836	925 000
Pohľadávky z obchodného styku	866 030	3 276 372	1 264 263	900 000
Daňové pohľadávky	20 978	11 813	19 573	25 000
Iné pohľadávky				
Finančné účty	173 251	83 489	49 675	150 000
z toho peniaze	151 749	82 756	48 671	100 000
účty v bankách	21 502	733	1 004	50 000
Náklady budúcich období	2 565	1 270	1 181	2 500
Vlastné imanie a záväzky	3 754 094	4 671 453	5 926 269	3 054 893
Vlastné imanie	118 467	363 301	269 736	144 297
Základné imanie	66 389	66 389	66 389	66 389
Kapitálové fondy	6 638	6 638	6 638	6 638
Z toho: zákonný rezervný fond	6 638	6 638	6 638	6 638
Výsledok hospodárenie .minulých .rokov				
z toho: nerozdelený zisk				
neuhradená strata				
Výsledok hospodárenia	45 440	290 274	196 709	71 270
Záväzky	3 635 627	4 308 152	5 656 533	2 910 596
Rezervy	7 319	10 434	15 390	7 800
Dlhodobé záväzky	32 367	31 952	26 604	18 124
Krátkodobé záväzky	2 621 154	3 349 628	4 653 102	2 084 672
Bankové úvery	761 487	866 138	961 437	800 000
Krátkodobé finančné výpomoci	213 300	50 000		
Časové rozlíšenie pasív				

Celkové aktíva/pasíva vzrástli o 1 254 816 €, t.j. o 26,9 %.

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku poklesla v roku 2016 o 3 433 €, z dôvodu toho, že zúčtované odpisy ponížili hodnotu DHM o 19 017 €, avšak nákup nového DHM (nákup osobného auta) navýšil hodnotu DHM iba o 15 584 €.

Čistý pracovný kapitál poklesol o 95 391 €, keď krátkodobý majetok vzrástol o 1 258 816 € (27,3 %), hlavne z dôvodu nárastu pohľadávok o 682 341 € a zásob o 609 811 €. Na druhej strane krátkodobé záväzky vzrástli 1 353 729 €, hlavne z dôvodu nárastu krátkodobých obchodných záväzkov o 1 095 844 €, krátkodobých bankových úverov o 95 299 € a vzrástli aj ostatné krátkodobé záväzky o 207 630 €.

Vývoj hospodárskej činnosti spoločnosti za predchádzajúce 3 roky a plán na rok 2017

Ukazovateľ v €	skutočnosť v €			zámer v €
	2 014	2 015	2 016	2 017
Čistý obrat	4 373 685	5 969 236	6 400 721	4 897 709
Výnosy z hosp. činnosti spolu	4 373 685	5 969 736	6 400 721	4 897 709
Tržby z predaja tovaru	4 321 857	5 969 236	6 400 721	4 897 709
Tržby z predaja služieb	51 828	500		
Náklady na hosp. činnosť spolu	4 357 823	5 552 408	6 022 855	4 848 443
Náklady na obstaranie tovaru	3 374 201	4 398 651	4 107 312	3 857 200
Spotreba materiálu energie	13 037	14 926	17 169	14 000
Služby účtovná skupina 51	845 562	953 352	1 645 052	850 000
Osobné náklady	111 304	129 403	169 498	113 500
Mzdové náklady	77 389	90 174	120 801	79 000
Náklady na sociálne poistenie	29 455	34 374	43 565	30 000
Sociálne náklady	4 460	4 855	5 132	4 500
Dane a poplatky	651	1 046	1 000	650
Odpisy DNhM a DHM	1 293	15 120	19 017	1 293
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 775	39 910	29 442	11 800
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	15 862	417 328	377 866	49 266
Pridaná hodnota	140 885	602 307	631 188	176 509
Výnosy z finančnej činnosti spolu	322 498	403 662	294 195	300 004
Výnosové úroky	3	2	2	4
Kurzové zisky	322 495	403 660	294 193	300 000
Náklady na finančnú činnosť spolu	254 424	435 220	387 150	238 000
Nákladové úroky	50 498	61 107	70 802	51 000
Kurzové straty	198 564	362 186	302 439	180 000
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 362	11 927	13 909	7 000
Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	68 074	-31 558	-92 955	62 004
Výsledok hospodárenia pred zdanením	83 936	385 770	284 911	111 270
Daň z príjmov z bežnej činnosti	38 496	95 496	88 202	40 000
splatná	38 496	95 496	88 202	40 000
odložená				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	45 440	290 274	196 709	71 270

Najvyššia obchodná marža je u set top boxov Kamai 510x, optických routrov DIR 615 F a DIR 300

Spoločnosť v roku 2015 a aj v roku 2016 zamestnávala v priemere 5 pracovníkov.

Nárast výnosov o 321 518 € súvisel hlavne s nárastom tržieb za predaj tovaru, ktorý vzrástol o 431 485 € a v súvislosti s tým poklesli kurzové zisky o 109 467 €, nakoľko došlo k výraznému oslabeniu € voči americkému doláru.

Náklady v roku 2016 vzrástli o 415 083 €, hlavne v položke ostatné služby o 689 009 €, čo úmerne súvisí s nárastom predaja tovaru. Na druhej strane výraznejšie poklesli náklady na predaný tovar o 291 339 €.

Zisk po zdanení poklesol o 93 565 € (32,2 %) oproti predchádzajúcemu roku, hlavne z dôvodu väčšieho nárastu výrobnej spotreby ako bol nárast výnosov z predaja tovaru.

Efektívna daňová sadzba v roku 2016 bola 30,96 % v dôsledku trvalých rozdielov pri výpočte dane (v roku 2015 to bolo 24,75 %).

Spoločnosť v roku 2016 nerealizovala žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

V súčasnosti je náš hlavný odberateľ Moldtelecom. Spoločnosť pôsobí na medzinárodnom trhu. Každoročne je tlak zo strany odberateľov znižovať konečné ceny.

Vývoj nášho podnikania do budúcnosti v tejto oblasti hodnotíme pozitívne, vzhľadom na naše kontakty s dodávateľmi a následne s odberateľmi.

V budúcnosti spoločnosť by chcela prejsť tiež do oblasti dodávok set top boxov pre operátorov v Čechách a na Slovensku, dodávok mobilných telefónov a routrov pre GPON siete.

SCHVÁNENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením dňa 07. februára 2017.

Zisk za rok 2016 po zdanení v sume 196 709,4 € schválilo valné zhromaždenie dňa 7.02.2017 rozdeliť takto:

Podiely na zisku 196 709,40 €.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Ing. Vladimír Mihaľ, audítor, 8. mája 637/31, 089 01 Svidník

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**pre spoločníkov a konateľov spoločnosti TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou
o overení účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2016**

Identifikačné číslo spoločnosti: IČO 36 513 563

Registrácia:

**Okresný súd Prešov
Obchodný register
Oddiel: Sro
Vložka číslo: 17060/P**

**Overenie vykonal: Ing. Vladimír Mihaľ
zapísaný v zozname audítorov SKAU Bratislava,
číslo licencie: 339**

Počet vyhotovení: 4

Počet odovzdaných vyhotovení: 3

Február 2017

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre spoločníkov a konateľov spoločnosti TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou
o overení účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2016

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnil som audit účtovnej závierky spoločnosti TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou, k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonal podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislý podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnil som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že auditorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnuť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v individuálnej účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či individuálna účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemal k dispozícii.

Keď získam výročnú správu, posúdím, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadrím názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvediem, či som zistil významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky.

Svidník:

06. februára 2017



Zodpovedný audítor
Ing. Vladimír Mihal
Licencia SKAU 339
8. mája 637/31
089 01 Svidník