

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

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

za rok 2017

Február 2018

**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 routery, digitálne prenosové systémy pre telekomunikačných operátorov.

Vývoj majetkového postavenia spoločnosti za predchádzajúce 3 roky a plán na rok 2018

Ukazovateľ v €	Skutočnosť v €			Zámer v €
	2015	2016	2017	2018
Spolu majetok	4 671 453	5 926 269	6 098 916	5 574 000
Neobežný majetok	57 076	53 643	31 379	56 500
Dlhodobý nehmotný majetok				
z toho softvér				
Dlhodobý hmotný majetok	57 076	53 643	31 379	56 500
z toho stavby				
samostatné hnutelné veci	57 076	53 643	31 379	56 500
dlhodobý finančný majetok				
Obstarávaný DHM				
Obežný majetok	4 601 310	5 871 445	6 066 265	5 516 000
Zásoby	852 213	1 462 024	889 268	800 000
z toho materiál				
výrobky				
tovar	852 213	1 462 024	889 268	800 000
poskytnuté preddavky				
Dlhodobé pohľadávky	389 220	3 075 910	4 485 220	3 722 000
Pohľadávky z obchodného styku	389 220	3 075 910	4 485 220	3 722 000
Krátkodobé pohľadávky	3 288 185	1 283 836	657 248	925 000
Pohľadávky z obchodného styku	3 276 372	1 264 263	649 936	900 000
Daňové pohľadávky	11 813	19 573	7 312	25 000
Iné pohľadávky				
Finančné účty	83 489	49 675	34 529	69 000
z toho peniaze	82 756	48 671	29 062	19 000
účty v bankách	733	1 004	5 467	50 000
Náklady budúcich období	1 270	1 181	1 272	1 500
Vlastné imanie a záväzky	4 671 453	5 926 269	6 098 916	5 574 000
Vlastné imanie	363 301	269 736	472 029	453 027
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 hospodárenia minulých rokov				
z toho: nerozdelený zisk				
neuhradená strata				
Výsledok hospodárenia	290 274	196 709	399 002	380 000
Záväzky	4 308 152	5 656 533	5 626 887	5 120 973
Rezervy	10 434	15 390	16 739	17 800
Dlhodobé záväzky	31 952	26 604	6 533	18 173
Krátkodobé záväzky	3 349 628	4 653 102	4 411 611	4 085 000
Bankové úvery	866 138	961 437	1 192 004	1 000 000
Krátkodobé finančné výpomoci	50 000			
Časové rozlíšenie pasív				

Celkové aktíva/pasíva vzrástli o 172 647 €, t.j. o 2,91 %.

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku poklesla v roku 2017 o 22 264 €, iba z dôvodu zúčtovaných odpisov, ktoré ponížili hodnotu DHM o 22 264 €.

Čistý pracovný kapitál vzrástol o 204 395 €, keď krátkodobý majetok vzrástol o 194 820 € (3,3 %), hlavne z dôvodu nárastu pohľadávok o 782 722 €, hoci zásoby poklesli o 572 756 €. Na druhej strane krátkodobé záväzky poklesli o 9 575 €, hlavne z dôvodu poklesu krátkodobých obchodných záväzkov o 538 432 €, hoci krátkodobé bankové úvery vzrástli o 230 567 € a vzrástli aj ostatné krátkodobé záväzky o 296 9410 €.

Vývoj hospodárskej činnosti spoločnosti za predchádzajúce 3 roky a plán na rok 2018

Ukazovateľ v €	skutočnosť v €			zámer v €
	2 015	2 016	2 017	2 018
Čistý obrat	5 969 236	6 400 721	6 465 891	6 458 200
Výnosy z hosp. činnosti spolu	5 969 736	6 400 721	6 468 426	6 458 200
Tržby z predaja tovaru	5 969 236	6 400 721	6 465 891	6 458 200
Tržby z predaja služieb	500			
Náklady na hosp. činnosť spolu	5 552 408	6 022 855	5 795 187	5 858 200
Náklady na obstaranie tovaru	4 398 651	4 107 312	3 931 409	3 952 500
Spotreba materiálu energie	14 926	17 169	14 153	14 000
Služby účtovná skupina 51	953 352	1 645 052	1 608 022	1 650 000
Osobné náklady	129 403	169 498	173 849	175 500
Mzdové náklady	90 174	120 801	123 795	125 000
Náklady na sociálne poistenie	34 374	43 565	44 686	45 000
Sociálne náklady	4 855	5 132	5368	5 500
Dane a poplatky	1 046	1 000	650	650
Odpisy DNhM a DHM	15 120	19 017	22 264	21 200
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	39 910	29 442	44 840	45 000
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	417 328	377 866	673 239	600 000
Pridaná hodnota	602 307	631 188	912 307	841 700
Výnosy z finančnej činnosti spolu	403 662	294 195	574 527	500 000
Výnosové úroky	2	2		
Kurzové zisky	403 660	294 193	574 527	500 000
Náklady na finančnú činnosť spolu	435 220	387 150	702 920	607 000
Nákladové úroky	61 107	70 802	85 939	90 000
Kurzové straty	362 186	302 439	600 655	500 000
Ostatné náklady na finančnú činnosť	11 927	13 909	16 326	17 000
Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	-31 558	-92 955	-128 393	-107 000
Výsledok hospodárenia pred zdanením	385 770	284 911	544 846	493 000
Daň z príjmov z bežnej činnosti	95 496	88 202	145 844	113 000
splatná	95 496	88 202	145 844	113 000
odložená				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	290 274	196 709	399 002	380 000

Spoločnosť v roku 2016 a aj v roku 2017 zamestnávala v priemere 5 pracovníkov.

Nárast výnosov o 348 037 € súvisel hlavne s nárastom kurzových ziskov o 280 334 €, nakoľko došlo k výraznému posilneniu € voči americkému doláru a vzrástli aj tržby za predaj tovaru, ktorý vzrástol o 65 170 €.

Náklady v roku 2017 vzrástli o 145 744 €, hlavne v položke kurzové straty o 298 216 € a u dane z príjmov z bežnej činnosti o 57 642 €. Na druhej strane výraznejšie poklesli náklady na predaný tovar o 175 903 €, na tvorbu opravných položiek k pohľadávkam a poklesli aj ostatné služby o 57 042 €.

Osobné náklady vzrástli oproti minulému roku o 4 351 €, pri priemernom počte 5 zamestnancov. Priemerná mzda za účtovné obdobie je 2 063 €, čo je nárast o 50 €.

Zisk po zdanení vzrástol o 202 293 € (102,8 %) oproti predchádzajúcemu roku, hlavne z dôvodu výrazného poklesu výrobnéj spotreby, pričom výnosy z predaja tovaru mierne vzrástli.

Efektívna daňová sadzba v roku 2017 bola 26,77 % v dôsledku trvalých rozdielov pri výpočte dane (v roku 2016 to bolo 30,96 %).

Spoločnosť v roku 2017 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 2017 bola schválená valným zhromaždením dňa 07. februára 2018.

Zisk za rok 2017 po zdanení v sume 399 001,68 € schválilo valné zhromaždenie dňa 7.02.2018 rozdeliť takto:

Podiely na zisku 399 001,68 €.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Ing. Vladimír Mihal', 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 31.12.2017**

Identifikačné číslo spoločnosti: IČO 36 513 563

Registrácia:

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

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

Počet vyhotovení: 4

Počet odovzdaných vyhotovení: 3

Február 2018

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre spoločníkov a konateľov spoločnosti TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou
o overení účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2017

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 2017, 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 2017 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 audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou 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 audítorských 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 audítorských 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 audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské 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 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, posúdim 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 2017 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

J. Mihál



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