

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

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

za rok 2020

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: Amino communication

SESO s.r.o.

P.E. Povkh

TTC Marconi

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 koncovkej telekomunikačnej techniky pre národných operátorov ako Moldtelecom, Ukrtelecom, 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 2020

Ukazovateľ v €	Skutočnosť v €			Zámer v €
	2018	2019	2020	2021
Spolu majetok	5826041	6 319 773	4 149 190	5 774 000
Neobežný majetok	51532	45 906	52 700	56 500
Dlhodobý nehmotný majetok				
z toho softvér				
Dlhodobý hmotný majetok	51 532	45 906	52 700	56 500
z toho stavby				
samostatné hnutelné veci	50 699	45 906	52 700	56 500
Poskytnuté preddavky na nákup DHM				
Obstarávaný DHM				
Obežný majetok	5 774 454	6 273 125	4 095 734	5 716 000
Zásoby	711 313	692 206	903 034	800 000
z toho materiál				
výrobky				
tovar	711 313	692 206	903 034	800 000
poskytnuté preddavky				
Dlhodobé pohľadávky	4 347 258	4 094 697		3 922 000
Pohľadávky z obchodného styku	4 347 258	4 094 697		3 922 000
Krátkodobé pohľadávky	690 248	1 453 125	3 045 266	925 000
Pohľadávky z obchodného styku	619 121	1 403 619	3 015 127	900 000
Daňové pohľadávky	71 127	49 506	30 139	25 000
Iné pohľadávky				
Finančné účty	25 635	33 097	147 434	69 000
z toho peniaze	25 387	32 324	114 964	19 000
účty v bankách	248	773	32 470	50 000
Náklady budúcich období	55	742	756	1 500
Vlastné imanie a záväzky	5 826 041	6 319 773	4 149 190	5 774 000
Vlastné imanie	690 905	490 296	480 640	475 210
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	399 002	297 877	338 268	257 613
z toho: nerozdelený zisk	399 002	297 877	338 268	257 613
neuhradená strata				
Výsledok hospodárenia	218 876	119 392	69 345	144 570
Záväzky	5 135 136	5 829 477	3 668 550	5 298 790
Rezervy	22 277	22 960	22 960	20 000
Dlhodobé záväzky	22 587	26 073	21090	30 000
Krátkodobé záväzky	3 465 876	4 484 953	2 457 670	3 948 790
Bankové úvery	1 244 396	1 273 491	1 164 573	1 300 000
Krátkodobé finančné výpomoci	380 000	22 000		
Časové rozlíšenie pasív				

Celkové aktíva/pasíva poklesli o 2 170 583 €, t.j. o 34,3 %.

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku vzrástla o 5 961 € z toho spoločnosť v roku 2020 obstarala osobné auto v sume 29 700 € a na druhej strane zúčtované odpisy ponížili hodnotu DHM o 22 906 €.

Hodnota pohľadávok poklesla o 2 502 556 €, z čoho účet odberateľov poklesol o 2 648 693 €.

Čistý pracovný kapitál poklesol o 21 447 €, keď krátkodobý majetok poklesol o 2 177 391 € (34,7 %), hlavne u pohľadávok o 2 502 556 €. Na druhej strane krátkodobé záväzky poklesli iba o 2 155 944 €, hlavne z dôvodu poklesu krátkodobých obchodných záväzkov o 1 878 098 € a ostatných záväzkov o 149 185 € a poklesli aj bežné bankové úvery o 108 918 €.

Vývoj hospodárskej činnosti spoločnosti za predchádzajúce 3 roky a plán na rok 2020

Ukazovateľ v €	skutočnosť v €			zámer v €
	2018	2019	2020	2021
Čistý obrat	6 307 617	6 563 495	5 277 872	6 358 200
Výnosy z hosp. činnosti spolu	6 345 824	6 568 060	5 277 872	6 358 200
Tržby z predaja tovaru	6 307 617	6 563 495	5 277 872	6 358 200
Tržby z predaja služieb				
Tržby z predaja DHM	30 000	4 167		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	8 207	398		
Náklady na hosp. činnosť spolu	5 988 733	6 254 594	4 948 578	6 003 200
Náklady na obstaranie tovaru	4 096 182	4 825 548	4 055 329	4 261 700
Spotreba materiálu energie	16 060	15 181	12 218	14 000
Služby účtovná skupina 51	1 545 421	1 122 675	579 675	1 445 000
Osobné náklady	198 074	207 170	223 860	213 200
Mzdové náklady	138 190	146 701	156 792	150 000
Náklady na sociálne poistenie	51 773	54 578	58 604	55 000
Sociálne náklady	8 111	5 891	8 464	8 200
Dane a poplatky	3 502	837	1 334	1 000
Odpisy DNhM a DHM	22 455	22 463	22 906	22 300
Zostatková cena predaného DHM	11 976	2 271		
Opravné položky k pohľadávkam	20 135			
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	74 928	58 449	53 256	46 000
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	357 091	313 466	329 294	355 000
Pridaná hodnota	649 954	600 091	630 650	637 500
Výnosy z finančnej činnosti spolu	314 299	145 766	298 147	200 000
Výnosové úroky				
Kurzové zisky	314 299	145 766	298 147	200 000
Náklady na finančnú činnosť spolu	368 089	293 258	528 922	372 000
Nákladové úroky	143 578	149 683	92 869	199 000
Kurzové straty	211 192	126 927	420 753	153 000
Ostatné náklady na finančnú činnosť	13 319	16 648	15 300	20 000
Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	-53 790	-147 492	-230 775	-172 000
Výsledok hospodárenia pred zdanením	303 301	165 974	98 519	183 000
Daň z príjmov z bežnej činnosti	84 425	46 582	29 174	38 430
splatná	84 425	46 582	29 174	38 430
odložená				
Výsledok hospodárenia po zdanení	218 876	119 392	69 345	144 570

Spoločnosť v roku 2019 a aj v roku 2020 zamestnávala v priemere 5 pracovníkov.

Zisk po zdanení poklesol o 50 047 € (41,9 %) oproti predchádzajúcemu roku, hlavne z dôvodu výrazného menšieho poklesu výnosov za predaný tovar ako bol pokles nákladov za predaný tovar.

Výnosy poklesli oproti minulému roku o 1 137 807 € a tento pokles súvisel hlavne s poklesom tržieb za tovar, ktoré poklesli o 1 285 623 € a poklesli aj výnosy z predaja majetku o 4 167 € a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti poklesli o 398 €. .. Na druhej strane výraznejšie vzrástli kurzové zisky o 152 381 €.

Náklady v roku 2020 poklesli o 1 087 760 €, hlavne v položke predaný tovar, ktorý poklesol o 770 219 € a poklesli aj služby o 543 000 €. Na druhej strane výraznejšie vzrástli kurzové straty o 293 826 €, vzrástli aj osobné náklady o 16 690 €, daň z príjmov z bežnej činnosti poklesla o 17 408 €, poklesli aj úroky o 56 814 € a ostatné náklady na hospodársku činnosť o 5 193 €.

Osobné náklady vzrástli oproti minulému roku o 16 690 €, pri priemernom počte 5 zamestnancov. Priemerná mzda za účtovné obdobie je 2 613 €, čo je nárast o 168 € a je v súlade so systémom odmeňovania spoločnosti.

Spoločnosť v roku 2020 obstarala jeden dlhodobý hmotný majetok a aj preto odpisy vzrástli o 443 € oproti minulému roku.

Ostatné prevádzkové náklady poklesli o 5 193 €.

Výsledkom kurzových rozdielov bola kurzová strata v sume 122 606 €.

Spoločnosť v roku 2020 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 routorov pre GPON siete.

SCHVÁNENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená valným zhromaždením dňa 04. februára 2020.

Zisk za rok 2019 po zdanení v sume 119 392,14 € schválilo valné zhromaždenie dňa 04.02.2020 zúčtovať na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená valným zhromaždením dňa 28. januára 2021.

Zisk za rok 2020 po zdanení v sume 69 344,99 € schválilo valné zhromaždenie dňa 28.01.2021 zúčtovať na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

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 31.12.2020

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 2021

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre spoločníkov a konateľov spoločnosti TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou
o overení účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2020

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 2020, 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 2020 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

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 navrhnúť 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas môjho auditu zistím.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán účtovnej jednotky TIMOB Tel s.r.o. Vranov nad Topľou 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 2020 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:

02. februára 2021

Jmihl



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