

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2021**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

GlobalTel, a.s.

Trnavská cesta 100

821 01 Bratislava - mestská časť Ružinov

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 Okresného súdu Bratislava I 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 opravy informačnej techniky a telekomunikačných zariadení
- zriaďovanie 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 hnutelných 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:

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	35
Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.	34	35
Vedúci zamestnanci	3	3

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

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. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Okresný súd Bratislava I, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 2. augusta 2021.

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 a bola uložená do registra účtovných závierok 20. júla 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Jozef Chamraz (od 2.2.2019) Ing. Miroslav Strečanský
Dozorná rada	Ing. Juraj Ondriš Ing. Karol Pipta Ing. Zora Bednáriková (od 2.2.2019)

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.

Podľa doterajšieho vývoja COVID19 konštatujeme mierne dopady a obmedzenia na bežné fungovanie spoločnosti, a to najmä v oblasti zvýšenej ochrany zdravia zamestnancov a zvýšeného počtu zamestnancov pracujúcich z domu. Z finančného hľadiska očakávame predĺženie splatností pohľadávok a to najmä s ohľadom na mimoriadne vládne opatrenia a obmedzenia, ktoré sa môžu odraziť na ekonomickej situácii našich zákazníkov ale aj podnikateľského prostredia ako celok. Po zvážení všetkých potenciálnych negatívnych dopadov sme však napriek tomu dospeli k záveru, že vzhľadom na charakter nášho podnikania nemajú tieto dopady 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 zrejme 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

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 hnutelné veci	4	lineárna	25
samostatné hnutelné 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, urobí sa úprava.

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 zahŕňa 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 možný 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.

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy. Tvorba rezervy na bonusy, rebaty, 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 poisťných 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:

(k) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovnej 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty 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 prenášaný na základe zmluvy uzavretej do 31.12.2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný 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 prenášanému 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 – Závazky 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

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 neprevýši 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) Porovnateľné 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. 2021 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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľke na strane 6 a 7.

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

<i>GlobalTel, a.s.</i>
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>
<i>31.12.2021</i>

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	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

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

GlobalTel, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2020								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	18 028	0	0	0	0	0	18 028
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	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	601	0	0	0	0	0	601
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	601	0	0	0	0	0	601
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 427	0	0	0	0	0	17 427

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

<i>GlobalTel, a.s.</i>
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>
<i>31.12.2021</i>

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	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

<i>GlobalTel, a.s.</i>
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>
<i>31.12.2020</i>

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	1 578 415	0	0	0	0	0	1 584 681
Prírastky	0	0	1 457	0	0	0	0	0	1 457
Úbytky	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000
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	390 611	0	0	0	0	0	396 877
Prírastky	0	0	398 336	0	0	0	0	0	398 336
Úbytky	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 266	775 947	0	0	0	0	0	782 213
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
Presuny	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	1 187 804	0	0	0	0	0	1 187 804
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	790 925	0	0	0	0	0	790 925

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

- pre danú oblasť účtovná jednotka nemá obsahovú náplň v účtovnom období 2021, ani predchádzajúcom ÚO 2020.

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:

	2021	2020	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	343 610	797 002	5 140 581
Náklady na zákazkovú výrobu	263 342	1 920 837	7 409 991
Hrubý zisk / hrubá strata	80 268	-1 123 835	-2 269 410

Hodnota zákazkovej výroby

2021

Sumár od začiatku
zákazkovej výroby až
do konca bežného
účtovného obdobia

a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	491 531	5 227 976
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-147 922	-87 395
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

EUR

Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	491 531
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2021	263 342
Strata/zisk vykázana k 31. decembru 2021	-228 189
Suma prijatých preddavkov	0
Suma zadržanej platby	0
Saldo zákazkovej výroby - strata (čistá hodnota zákazky)	87 395

4. Pohľadávky

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

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Stav k 1.1.2021 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2021 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	0	326 845	0	0	326 845
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 združeníu	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	0	326 845	0	0	326 845

Veková štruktúra pohľadávok za bežné 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 združeníu	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 združeníu	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

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky k 31.12.2020	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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 069 733	33 312	1 103 045
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	798	0	798
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	761 462	0	761 462
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	155 393	0	155 393
Iné pohľadávky	1 196	0	1 196
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 988 582	33 312	2 021 894

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

31. 12. 2021

31. 12. 2020

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	-1 026 377	-676 299
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 026 377	-676 299
– zdaniteľné			
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-240 615	-172 780
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-240 615	-172 780
– zdaniteľné			0
Opravná položka k pohľadávkam		-321 565	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0	-1 161 404
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		333 597	422 201
Uplatnená daňová pohľadávka		88 604	48 115
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		88 604	48 115
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. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny		15 365	15 361
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		1 224 774	398 113
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0	0
Peniaze na ceste		0	0
Spolu		1 240 139	413 474

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je v nasledujúcej tabuľke

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

31. 12. 2021

31. 12. 2020

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Finančné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 649	4 833
telekomunikačné služby	0	2 993
Ostatné	3 649	1 840
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	3 649	4 833

8. Rezervy

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)

	Stav k 31. 12. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
a	b	c	d	e	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

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)					
a	Stav k 31. 12. 2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2020 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	48 216	2 449	0	0	50 665
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	48 216	2 449			50 665
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	48 216	2 449	0	0	50 665
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 980	127 372	120 880	0	128 472
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	44 247	52 052	44 247	0	52 052
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	44 247	52 052	44 247	0	52 052
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	1 700	0	600	0	1 100
Iné	70 533	69 820	70 533		69 820
	77 733	75 320	76 633	0	76 420

9. Závazky

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

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky spolu	5169	8 311
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 169	8 311
Krátkodobé záväzky spolu	2 423 312	3 143 742
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	895 049	2 001 018
Záväzky po lehote splatnosti	1 528 263	1 142 724

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:

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 645 858	1 645 858	0	0
Závazky 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
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	60 329	60 329	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	41 324	41 324	0	0
Daňové záväzky a dotácie	48 572	48 572	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	4 576	4 576		
	2 423 312	2 423 312	0	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 832 775	1 832 775	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	929 778	929 778	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	4 713	0	4 713	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
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	63 154	63 154	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	43 991	43 991	0	0
Daňové záväzky a dotácie	71 412	71 412	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	202 632	202 632		
	3 148 455	3 143 742	4 713	0

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť mala záväzok z finančného prenájmu 1 osobného auta. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	31. 12. 2021			31. 12. 2020		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
b	c	d	e	f	g	
Istina	0	0	0	3 977	0	
Finančný náklad	0	0	0	0	0	
Spolu	0	0	0	3 977	0	0

10. Sociálny fond

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

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 598	1 643
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 525	5 631
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 525</i>	<i>5 631</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 954</i>	<i>3 676</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 169	3 598

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 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver	EUR				0	0
					0	0
Krátkodobé pôžičky						
Prijatá pôžička	EUR	5		31.12.2021	0	184 082
					0	184 082
Spolu					0	184 082

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Oblasť	Konzult. služby		El. komun. siete		Ost. služby a tovar		Spolu	
odbytu	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	3 334	19 000	8 602 917	10 430 961	1 628	459 054	8 607 879	10 909 015
Spolu	3 334	19 000	8 602 917	10 430 961	1 628	459 054	8 607 879	10 909 015

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:

	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 538	8 988
Odpis pohľadávok		0
Náhrady z poistnej udalosti	12 246	6 403
Iné	1 292	2 585
Finančné výnosy, z toho:	12 496	11 281
<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>12 496</i>	<i>11 281</i>
Výnosové úroky	12 496	11 281
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:

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 304 525	10 157 713
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	303 354	751 302
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	8 607 879	10 909 015

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Osobné náklady

	2021 EUR	2020 EUR
Mzdy	1 132 325	1 165 417
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	284 827	288 183
Zdravotné poistenie	113 279	118 291
Sociálne zabezpečenie	21 716	30 685
Spolu	1 552 147	1 602 576

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:

	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 689 907	8 656 193
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 500</i>	<i>5 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	5 500
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>5 684 407</i>	 <i>8 650 693</i>
Opravy	17 643	13 353
Cestovné	0	2
Náklady na reprezentáciu	6 774	13 681
Spracovanie účt.agendy	51 708	42 565
Právne služby	227	292
Príprava projektov	48 049	40 055
Telekomunikačné služby	5 164 760	6 172 897
Nájom priestorov	99 527	97 349
Zákazková výroba	289 567	2 168 780
Marketing	300	25 600
Ostatné	5 852	76 119
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 -34 748	 -40 047
Strata zo zákazky	-40 256	-45 700
Odpis pohľadávok	40	0
Pokuty, penále a úroky z omeškania	279	1 328
Iné	5 189	4 325
 Finančné náklady, z toho:	 5 312	 21 147
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>591</i>	<i>420</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>4 721</i>	 <i>20 727</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	3 648	20 239
Iné	1 073	488

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	680 729		100,00 %	264 330		100,00 %
teoretická daň		142 953	21,00 %		55 509	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	902 768	189 581	27,85 %	564 467	118 538	44,84 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-175 275	-36 808	-5,41 %	-128 913	-27 072	-10,24 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-1 161 403	-243 895	-35,83 %	-699 892	-146 977	-55,60 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-246 819	-51 832	-7,61 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	-1	0,00 %	-8	-2	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-88 604	-13,02 %		-48 116	-18,20 %
Celková daň z príjmov		-88 604	-13,02 %		-48 116	-18,20 %

	2021 EUR	2020 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		243 895
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	598 863
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 2021, ani predchádzajúcom ÚO 2020

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 má v nájme nebytové priestory od tretej osoby s rozlohou 419,95 m² na dobu určitú do 31.3.2022. Výška nájomného za r. 2021 bola v hodnote 90.461,-€ (r. 2020 =90.097,-€).

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.

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 2021 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

	2021 EUR	2020 EUR
služby, tovar	41 139	42 565
Náklady spolu	41 139	42 565

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

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Záväzky z obchodného styku	17 479	31 056
Záväzky spolu	17 479	31 056

Transakcie s účtovnou jednotkou s podstatným vplyvom

	2021 EUR	2020 EUR
úroky z poskytnutej pôžičky	625	465
Výnosy spolu	625	465

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	2021 EUR	2020 EUR
poskytnutie pôžičky	-	5 000
Transakcie spolu	-	5 000

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

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
poskytnutá pôžička	513 006	512 380
Majetok spolu	513 006	512 380

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

	2021 EUR	2020 EUR
služby, tovar	2 755 695	3 999 144
úroky z prijatej pôžičky	3 294	19 195
Náklady spolu	2 758 989	4 018 339

	2021 EUR	2020 EUR
služby, tovar	13 204	64 532
úroky z poskytnutej pôžičky	12 496	10 816
Výnosy spolu	25 700	75 348

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

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Záväzky z obchodného styku	1 828 267	1 335 090
prijatá pôžička	0	184 332
Záväzky spolu	1 828 267	1 519 422

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Pohľadávky z obch. styku	26 400	798
poskytnutá pôžička	330 952	249 090
Majetok spolu	357 352	249 888

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

Vojnový konflikt na Ukrajine a sankcie uvalené na Ruskú federáciu a ich ekonomický vplyv na Slovensko môžu spôsobiť zhoršenie makroekonomických ukazovateľov a tým pádom aj zhoršenie ekonomického prostredia na Slovensku. Z finančného hľadiska neočakávame pokles tržieb v súvislosti s vojnovým konfliktom nakoľko nevykonávame žiadne obchodné aktivity s Ukrajinou ani s Ruskou federáciou. Prudký rast cien energií a ostatných vstupov môžu negatívne ovplyvniť obchodnú maržu a zisk spoločnosti ako aj finančnú stabilitu našich obchodných partnerov. Preto očakávame tlak na predlžovanie splatností našich pohľadávok. Po zvážení všetkých potenciálnych negatívnych dopadov sme však napriek tomu dospeli k záveru, že vzhľadom na charakter nášho podnikania nemajú tieto dopady významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno spoľahlivo predvídať budúce dopady. Vedenie Spoločnosti monitoruje situáciu a v prípade jej zhoršenia podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť, prípadne jej zamestnancov.

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 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	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	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

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

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.12.2019				31.12.2020	
b	c	d	e			
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	1	4 800 497	
Neuhrazená strata minulých rokov	-11 355 212	0	0	5 145 207	-6 210 005	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 145 206	216 215	0	-5 145 206	216 215	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	183 874	216 215	0	2	400 091	

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 327 820 EUR (31. decembra 2020: 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 2020: 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 2020: 30 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33 194 EUR).

Všetky akcie boli riadne splatené.

V roku 2020 bol zisk, ktorý sa preúčtoval nasledovne:

Rozdelenie účtovného zisku	2020
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	216 215
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	216 215

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Text	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	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	0,00
hodnota splateného základného imania	1327820	1327820

O rozdelení výsledku hospodárenia - zisku za účtovné obdobie 2021 vo výške 592.124,28 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valného zhromaždenia je takýto: úhrada straty minulých období.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2021

DIČ

2	0	2	0	2	5	5	6	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cash flow, GlobalTel, a.s., Borská 6, 841 04 Bratislava v EUR			
Kód	T E X T	Stav v 2021	Stav v 2020
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	680 729	264 331
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	794 221	599 411
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	388 930	392 436
A.1.2.	Zostaťková 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 (+/-)	83 716	8 941
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	326 845	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 184	177 703
A.1.7.	Zmena stavu hospodárskeho výsledku min.období (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 648	20 239
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-12 496	-11 281
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	420
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	1 167
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 (+/-)	2 394	9 786
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)	-243 451	52 096
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	278 923	1 565 401
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-522 374	-1 513 305
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.)	1 231 499	915 838
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.)	1 231 499	915 838
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-127 593	-335 823
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 103 906	580 015
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-18 028
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-1 457
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 (+)	0	5 333
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	-50 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-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.)	-70 000	-64 152
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.)	-203 593	-279 593
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 (-)	-198 655	-250 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-4 938	-29 593
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z 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.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 (-)	-3 648	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
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.)	-207 241	-279 593
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	826 665	236 270
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	413 474	177 204
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 240 139	413 474
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 (+/-)	1 240 139	413 474