

Spoločníci spoločnosti **BAAS s.r.o.**

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. 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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **BAAS s.r.o.** ďalej aj „Spoločnosť“) k **31. decembru 2016**, uvedenú na stranách x – y priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **BAAS s.r.o.**, ktorá obsahuje súvahu k **31. decembru 2016**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, 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

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, 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 nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti 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 platňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských 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 dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme sa obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora.

V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

dátum správy 15.5.2017

Ing. Mária Duvačová, č. licencie 216, Kpt. Nálepku 1770/14, Dubnica n/Váhom
meno a priezvisko kľúčového štatutárneho audítora, ktorý audit vykonal, jeho číslo licencie
a jeho podpis





BAAS

s.r.o.

Farská 1707

018 61 Beluša

IČO : 36300624

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2016

A. ÚVODNÁ ČASŤ

1. Informácie o účtovnej jednotke

Názov: BAAS, s.r.o.
Sídlo: Farská 1707, 018 61 Beluša
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia: 24.10.1997
Dátum zápisu do OR: 5.12.1997
IČO: 36300624
Hlavná činnosť: Kovoobrábanie

2. Štatutárny orgán: konatelia

Ing. Jozef Baranec
Ing. Peter Baranec
Ing. Zuzana Barancová

3. Zamestnanci

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 32
z toho riadiaci pracovníci 2

4. Dôvod a spôsob zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. 12. 2016 bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka môže byť menená až do jej schválenia Valným zhromaždeným.

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Túto účtovnú závierku schválilo valné zhromaždenie dňa 17.3.2017.

B. ÚČTOVNÉ PRINCÍPY A POSTUPY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve. Účtovná jednotka účtuje v sústave podvojného účtovníctva a je zaradená do veľkostnej skupiny malej účtovnej jednotky. Účtovným obdobím je kalendárny rok. Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Ak túto zásadu nemožno dodržať tak ich výkáže v období, keď sa tieto skutočnosti zistili. Účtovnú závierku zostavuje a vedie účtovníctvo v peňažných jednotkách meny euro.
2. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti náklady a výnosy účtuje v účtovnom období, v ktorom vznikli bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo na deň vyrovnania. Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku za účtovnú jednotku ako celok.
3. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov ak sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Účtovná závierka poskytuje verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva a o finančnej situácii spoločnosti.
4. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom NBS ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a k inému dňu v priebehu účtovného obdobia ak sa to vyžaduje.
5. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje.
6. Uplatňuje sa princíp historických nákladov pri obstaraní majetku a ocenenie jednotlivých druhov majetku a záväzkov je nasledovné:
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstarávacími cenami, a náklady súvisiace s jeho obstaraním
Náklady spojené s obstaraním sú doprava, poplatky, clo, montáž a demontáž.
Zásoby materiálu sa oceňujú obstarávacími cenami, do vedľajších nákladov vstupuje doprava, clo.
Ak sú budúce ekonomické úžitky zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote.
Pohľadávky a záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou. K sporným pohľadávkam a k pohľadávkam pri, ktorých je predpoklad, že ich dlžník nezaplatí sa tvorí opravná položka.
Ak je suma záväzkov vyššia ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v závierke vo zvýšenom ocenení.
7. Odpisový plán DHM a DNM zostavila internou smernicou, v ktorej stanovila odpisy jednotlivých druhov majetku tak, že za základ metódy vzala metódy použité pri vyčíslňovaní daňových odpisov, daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. Účtovná jednotka odpisuje metódou rovnomerného odpisovania. Pri majetku obstaranom formou finančného prenájmu sa odpisuje do výšky vstupnej ceny podľa § 26 ods.1 zákona o dani z príjmov.

Doba odpisovania DHM a DNM :		Ročná odpisová sadzba
Budovy a stavby:	20 rokov	1/20
Stroje a zariadenia:	4 - 6-12 rokov	1/4-1/6-1/12
Dopravné prostriedky:	4 roky	1/4
DNM	4 roky	1/4

Hmotný majetok, ktorý nemožno zaradiť do odpisových skupín sa na účely odpisovania zaradí do 2 odp .skupiny.

8. Opravné položky sú vytvorené k pohľadávkam , pri ktorých je riziko, že ich dlžník neuhradí.
9. Majetok, ktorý má firma prenajatý, sa ykazuje v súvahe. Je vedený v majetku spoločnosti.
10. Spoločnosť uplatňovala uvedené princípy konzistentne s rokom 2015 bez zmeny metódy.
11. Do dňa predloženia účtovnej závierky nenastali po 31.12.2016 také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

C. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ PODNIKANIA. FINANČNÁ SITUÁCIA

Finančná výkonnosť a kľúčové finančné výsledky

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2015 a návrh rozdelenia za rok 2016

	2016	2015
HV za účtovné obdobie po zdanení	103 091	153 614
Úhrada straty zo zákonného rezervného fondu		
Pridel do zákonného rezervného fondu		
Nerozdelený zisk	581 974	638 291
Pridel do sociálneho fondu		
Rozdelený zisk spoločníkom	70 000	230 276
Neuhradená strata		
Zvýšenie základného imania		

Štruktúra finančného majetku k 31. 12. 2016

Suma
v EUR

Pokladňa /EUR/	24
Poladne valutové /CZK/	599
Peniaze spolu:	623
Bežný účet Sberbank a.s.	15 367
Bežný účet Tatrabanka, a.s.	102 896
Bežný účet VUB, a.s.	140 862
Fondový účet VUB, a.s. sociálny fond	823
Účty v bankách spolu:	259 948
Finančné účty spolu	260 571

D. PREHLAD VÝVOJA OBCHODOV ZA ROK 2016

1. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb

A. Komoditná štruktúra	v EUR
Tržby za vlastné výrobky	1 885 967
Tržby za vlastné výrobky -šablóny	62 220
Služby výrobného charakteru	61 354
Služby ostatné	12 650
Celkom	2 022 191

B. Teritoriálna štruktúra	
Výnosy v tuzemsku	459 690
Výnosy v krajinách EU	1 562 501

Celkom 2 022 191

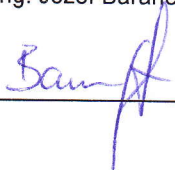
Na rok 2017 predpokladáme celkový objem tržieb za vlastné výrobky v sume cca 2,1 mil. Eur

Údaje o spriaznených osobách

Medzi spriaznené osoby spoločnosti patrí Ing. Jozef Baranec - BAAS, Považská Bystrica,

TACT, s.r.o. Streženice, Ing. Zuzana Barancová.

V priebehu účtovného obdobia nastali transakcie s spriaznenými osobami ako poskytnuté služby výplata mzdy ktoré sú uvedené ako súčasť nákladov a v súhrnom výsledku hospodárenia vo výške 45 690 eur. Transakcie medzi spriaznenými osobami sa uskutočňujú za obvyklých podmienok za ceny obvyklé.

Osoba zodpovedná za účtovnú uzávierku	Osoba zodpovedná za účtovníctvo	Podpis štatutárneho orgánu
Daniela Bendíková 	Daniela Bendíková 	Ing. Jozef Baranec 

E. ÚDAJE Z ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Súvaha

	Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
Aktíva celkom	1 169 086	1 306 660
Majetok spolu	1 169 086	1 306 660
Dlhodobý nehmotný majetok	30 398	3 680
Dlhodobý hmotný majetok	516 868	441 533
Obežný majetok	642 202	859 848
Zásoby	51 690	67 592
Dlhodobé pohľadávky	583	583
Krátkodobé pohľadávky	329 358	363 663
Finančné účty	260 571	428 593
Časové rozlíšenie	6 336	5 279
Pasíva celkom	1 169 086	1 306 660
Vlastné imanie	758 756	865 596
Základné imanie	6 639	6 639
Ostatné kapitálové fondy	66 388	66 388
Zákonné rezervné fondy	664	664
Výsledok hospodárenie minulých rokov	581 974	638 291
Výsledok hospodárenie za účtovné obdobie	103 091	153 614
Závazky	409 946	441 064
Rezervy	23 859	30 511
Dlhodobé záväzky	1 619	887
Krátkodobé záväzky	275 421	407 961
Dlhodobé bankové úvery	103 127	7 625
Časové rozlíšenie	384	384

Výkaz ziskov a strát

Bežné účt.obdobie Minulé účt.obdobie

Čistý obrat	2 022 191	2 146 620
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 022 691	2 189 457
Tržby z predaja vlastných výrobkov	1 948 187	2 077 269
Tržby z predaja služieb	74 004	69 352
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	2 146 620	2 022 191
Zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby	-4 628	29 540
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	5 128	8 896
Náklady na hospodársku činnosť	1 885 010	1 980 014
Spotreba materiálu , energie a ost.neskl. dodávok	685 749	664 854
Služby	410 931	536 660
Osobné náklady	646 149	659 053
Mzdové náklady	466 916	487 436
Náklady na sociálne poistenie	156 847	159 875
Sociálne náklady	22 386	11 742
Dane a poplatky	2 188	2 672
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	118 679	100 691
Opravné položky k pohľadávkam	5 932	4 461
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	15 382	11 623
Výsledok z hospodárskej činnosti	137 681	209 443
Pridaná hodnota	920 883	974 647
Výnosy z finančnej činnosti	8 794	8 536
Výnosové úroky	24	724
Náklady na finančnú činnosť	8 536	8 794
Nákladové úroky	6 443	7 513
Kurzové straty	7	51
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 086	1 230
Výsledok z hospodárenia z finančnej činnosti	-8 512	-8 070
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	129 169	201 373
Dañ z príjmov	24 845	46 880
Dañ z príjmov splatná	879	1 233
Dañ z príjmov odložená	1 233	879
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení za účto	103 091	153 614

Tabuľka: Výkaz Cash-Flow, BAAS

č.r. - označ.	Text položky (EUR)	Rok15	Rok16
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	201 373	129 169
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	99 608	118 006
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	100 691	118 679
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-1 203	
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	120	-1 057
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		384
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	7 016	-85 874
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-9 400	33 722
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	49 846	-135 498
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-33 430	15 902
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)		
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	307 997	161 301
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-4 400	
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-4 400	
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-47 759	-26 078
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-47 759	-26 078
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI	255 838	135 223
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ		
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)		
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	255 838	135 223
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-76 108	-197 694
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	2 941	-3 680
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-79 049	-194 014
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	4 400	
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 400	
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		2 958
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		2 958
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		

065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Prijmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-71 708	-194 736
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	184 130	-59 513
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ	-350 460	-7 625
077 - D.1.1.	Prijmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)	-350 460	-7 625
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Prijmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Prijmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Prijmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Prijmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	277 604	-209 931
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	277 604	-209 931
100 - D.4.5.	Prijmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-72 856	-217 556
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	111 274	-277 069
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	328 830	428 593
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	428 593	260 571
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	99 763	-168 022
111 - J.	KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)	11 511	-109 047
999	Kontrolný riadok	1 860 385	-588 339

Tabuľka: Finančné ukazovatele, BAAS

č.r.	Text položky	Rok15	Rok16
001	Likvidita 1.stupňa (Cashratio)	1,05	0,95
002	Likvidita 2.stupňa (Quickratio)	1,94	2,16
003	Likvidita 3.stupňa (Currentratio)	2,11	2,35
004	Čistý pracovný kapitál	451 887,0	373 117,0
005	Obrat celkového majetku	1,65	1,73
006	Obrat neobežného majetku	4,87	3,88
007	Obrat obežného majetku	2,49	3,12
008	Viazanosť celkového majetku	0,61	0,58
009	Viazanosť neobežného majetku	0,21	0,26
010	Viazanosť obežného majetku	0,40	0,32
011	Podiel obežného a neobežného majetku	1,96	1,25
012	Podiel obežného majetku	0,66	0,55
013	Podiel neobežného majetku	0,34	0,45
014	Opotrebovanosť dlhodobého majetku	0,31	0,34
015	Opotrebovanosť dlhodobého hmotného majetku	0,32	0,35
016	Opotrebovanosť dlhodobého nehmotného majetku		0,12
017	Stupeň odpísania dlhodobého majetku	0,69	0,66
018	Stupeň odpísania dlhodobého hmotného majetku	0,68	0,65
019	Stupeň odpísania dlhodobého nehmotného majetku	1,00	0,88
020	Obrat pohľadávok	5,83	6,01
021	Priemerná doba inkasa pohľadávok	62,60	60,70
022	Obrátka zásob	31,82	39,12
023	Doba obrátky celkových zásob	11,47	9,33
024	Doba obrátky výrobných zásob	2,88	1,03
025	Doba obrátky nedokončenej výroby	8,59	8,30
026	Doba obrátky výrobkov		
027	Rentabilita celkového kapitálu	0,12	0,09
028	Rentabilita vlastného kapitálu	0,18	0,12
029	Rentabilita tržieb	0,07	0,05
030	Rentabilita nákladov	0,08	0,05
031	Solventnosť	-5,25	-10,68
032	Výnosnosť celkového majetku	0,08	-0,14
033	Výnosnosť vlastného kapitálu	0,12	-0,19
034	Ukazovateľ finančnej samostatnosti	0,66	0,74
035	Ukazovateľ finančnej stability	0,66	0,74
036	Podiel cudzieho a vlastného kapitálu	0,51	0,36
037	Podiel vlastného a cudzieho kapitálu	1,96	2,81
038	Celková zadlženosť	0,34	0,26
039	Koeficient zadlženosti	2,96	3,81
040	Ukazovateľ úverovej zadlženosti	0,01	
041	Úrokové krytie	27,80	21,05
042	Úrokové zaťaženie zisku	0,05	0,06
043	Krátkodobá intenzita zadĺženia	0,92	0,90
044	Výkonnosť celkového kapitálu	0,12	0,09
045	Výkonnosť vlastného kapitálu	0,18	0,12
046	Výkonnosť cudzieho kapitálu	0,35	0,34
047	Nákladová náročnosť tržieb	0,94	0,95
048	Čistá zadlženosť	12 471,00	46 248,00
049	Vplyv úrokov na výsledok hospodárenia	1,04	1,05
050	Altmanov Z-score model	4,45	4,88
999	Kontrolný riadok	464 540,8	419 537,5