

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Spoločníkom TAES 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“)

Overil som účtovnú závierku TAES s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2016 uvedenú na stranách 12 až 14 priloženej výročnej správy spoločnosti, ku ktorej som dňa 20. júla 2017 vydal správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky TAES s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, okrem možných vplyvov skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Nezúčastnil som sa fyzickej inventarizácie zásob, pretože dátum inventúry bol skôr, ako som prijal zákazku auditu. Spoločnosť k 31. decembru 2016 vykazuje na riadku 35 súvahy 29 790 € materiálových zásob a na riadku 36 súvahy 10 120 € nedokončenej výroby. U nedokončenej výroby sa jedna o špecifickú zákazkovú elektronickú výrobu na oceňovanie ktorej nemá zabezpečený informačný systém. Vzhľadom na uvedené nemohol som získať dostatočné a vhodné dôkazy o množstve a ocenení zásob ani náhradnými postupmi.

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.

Iná skutočnosť

Jedna sa o prvý audit účtovnej závierky spoločnosti. V minulosti účtovná jednotka nemala povinnosť auditu.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- * Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- * Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské 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 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť vo svojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať svoj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitosti činnosti.

- * Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

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

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

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

Posúdil som, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

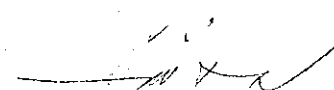
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, som povinný uviesť, či som zistil významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostal po dátume tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.

Dátum správy: 20. decembra 2017

Ing. Martin Šepelák, audítor SKAU
Číslo licencie: 337
Pri sýpke 12, 071 01 Michalovce

Podpis:



TAES s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Adresa: TAES s.r.o., Stavbárov 6321/8A, 071 01 Michalovce
IČO: 36 836 648
Telefón: 0948028436

O B S A H

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2014 - 2016

SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2016:

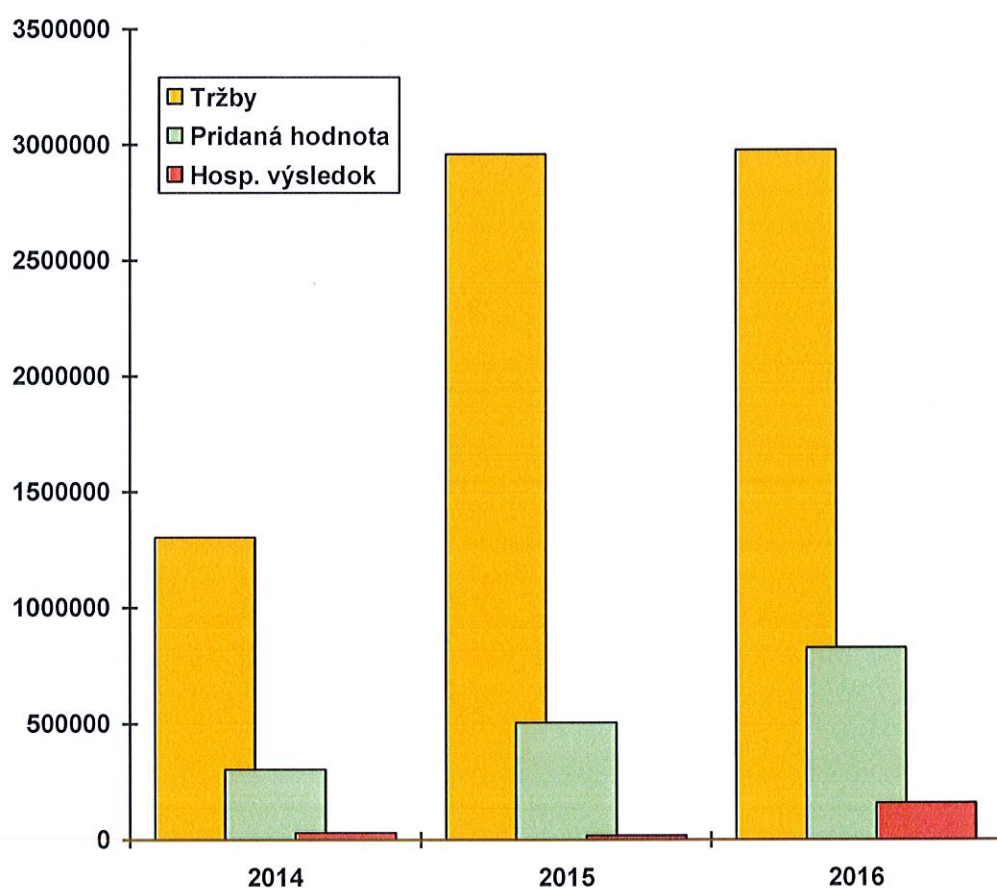
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.
- d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.
- f) Návrh na schválenie účtovnej závierky a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.
- g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.
- h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2016

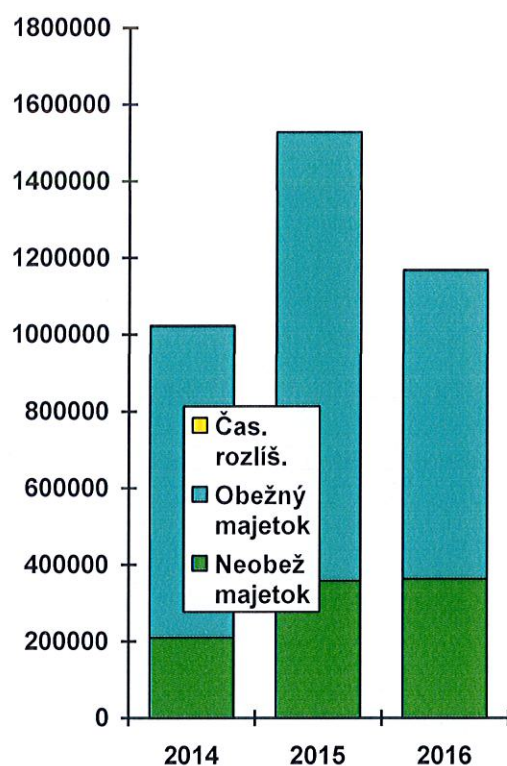
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2014-2016

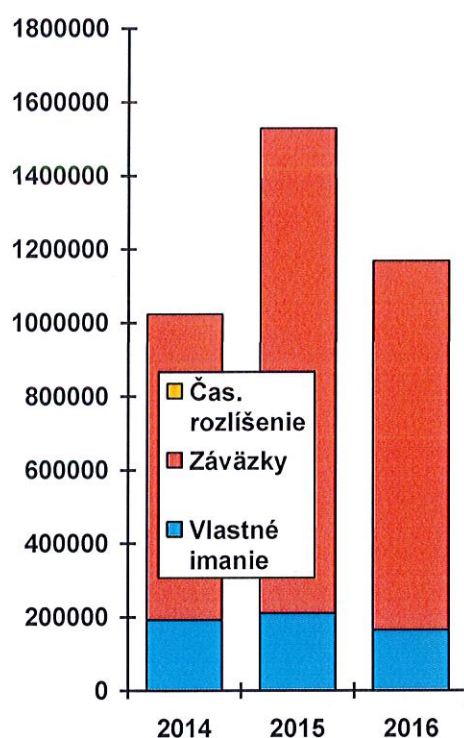
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2014 – 2016 (v eurách)



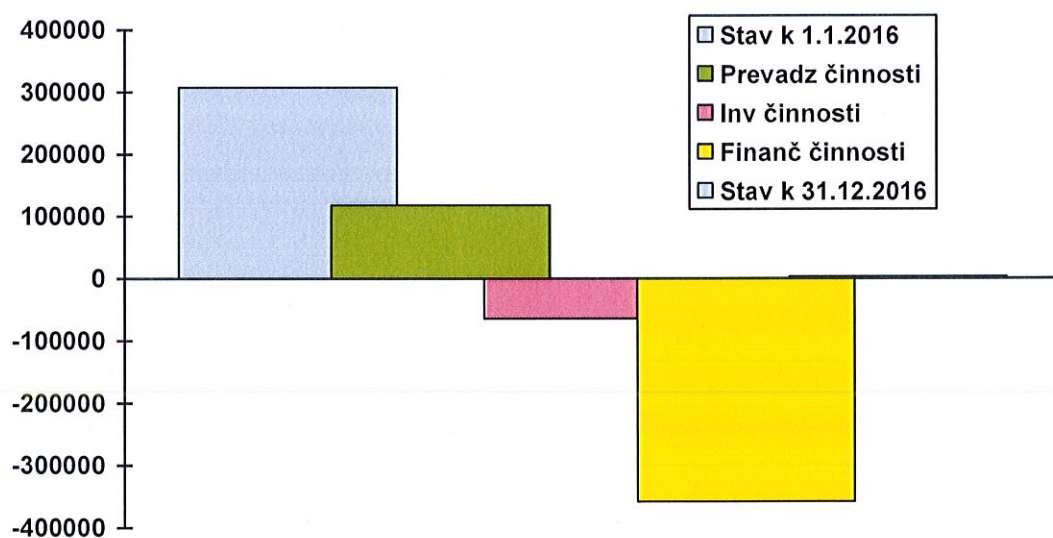
A K T Í V A 2014 - 2016 (v eurách)



P A S Í V A 2014 - 2016 (v eurách)



PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2016 (v eurách)



SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2016

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.

Spoločnosť TAES s.r.o. vznikla v roku 2007 v Michalovciach. Z pôvodného počtu zamestnancov, ktorí sa dali spočítať na prstoch jednej ruky sa spoločnosť mnohonásobne rozrástla a rozšírila svoje priestory. Dnes spoločnosť pôsobí na trhu už takmer desať rokov a stále napreduje v oblasti priemyselnej automatizácie, o čom svedčí neustály príchod nových zaujímavých zákazníkov. Spoločnosť je postavená na základoch profesionality a skúseností našich zamestnancov, čerpajúc z tradične silnej základne východoslovenského priemyslu. Inžinierska činnosť je základným pilierom našej spoločnosti, či sa jedná o vývoj softwaru, mechatroniku alebo strojárenskú technológiu.

Objem a škála našich aktivít má rastúci trend a neustále rozširujeme svoje možnosti v priemyselnej automatizácii. S tým je bezprostredne spojený vývoj nových technológií a zariadení, postavený na základoch inžinierskych znalostí a mnohoročnej praxe. Poskytujeme celý rad komplexných priemyselných riešení „ušíťých na mieru“ zákazník

Naši partneri sú: ABB, Siemens, Bplus R, Festo, SMC, Sick, Universal robots , YASKAWA, Deprag a iní

VÝROBNÉ A MONTÁŽNE LINKY

Vyrábame linky rôznych zameraní a veľkostí (rozlohou aj počtom operácií). Linky pozostávajú z niekoľkých samostatných staníc (strojov) alebo zo staníc združených do veľkých priemyselných celkov. Stanice pracujú paralelne a tým skracujú celkový cyklický čas výroby. Pri väčších priemyselných linkách sa využívajú dopravníkové systémy, zdvihové jednotky, viacosé manipulátory a mnohé externé technológie. Špeciálne skúsenosti máme s vlastnými technikami lisovania, krimpovania a pinovania. Všetky naše linky sú vyrábané na mieru zákazníka presne podľa špecifikácií. Linky sú riadené pomocou jedného alebo viacerých počítačových automatov (PLC) v závislosti od zložitosti a počtu staníc. Na linke môže byť hneď niekoľko vizuálno-ovládacích displejov (HMI) s dotykovou obrazovkou (singletouch alebo multitouch). Ak si to dané aplikácie alebo externé technológie vyžadujú, používame aj priemyselné počítače so systémom Windows (industrial edition). Pri zložitých linkách využívame aj nadriadené riadiace systémy SCADA, pre centrálnu riadenie a zber dát.

Zaoberáme sa aj modifikáciami starších už existujúcich strojov a výrobných liniek, zhotovených našou alebo inou spoločnosťou. Nahradzujeme elektrické, riadiace a mechanické časti modernými komponentami, a zároveň vylepšujeme a implementujeme nové funkcie do týchto starších zariadení a to po softwarovej aj mechanickej stránke.

MANIPULÁTORY

NAŠE PRODUKTY

Manipulátory sú využívané na polohovanie komponentov v jednej alebo viacerých osiach a v rôznych presnostiach. Pri nižších presnostiach a opakovateľnosti využívame lineárne osi s remeňovým prevodom. Pre presné aplikácie využívame osi s guľôčkovou skrutkou. Na pohon sú použité servomotory, či už s prevodovkou alebo bez nej.

Naše manipulátory si vyskladáme z komponentov etablovaných výrobcov osí a prevodoviek, tak aby servomotorový systém bol vlastnou súčasťou hlavného riadenia, čím získavame neobmedzené možnosti pri programovaní manipulatora. Takisto používame aj autonómne celky od etablovaných výrobcov. Na každý manipulator sa dá podľa potreby umiestniť uchopovač (gripper), alebo zariadenie, ktoré má vykonávať konkrétnu operáciu, napr. skrutkovanie, zváranie, lepenie, atď.

SERVOLISY

NAŠE PRODUKTY

Servolisy slúžia na presné lisovanie komponentov (napr.: puzdier, ložísk, kolíkov, atď.). Hlavnou výhodou oproti pneumatickým alebo hydraulickým lisom je ich presná kontrola a riadenie polohy aj lisovacej sily. Servolisy od firmy TAES sú zložené zo servomotora, lineárneho vedenia a potrebnej mechaniky. O snímanie polohy sa stará presný analógový snímač. Na meranie sily lisovania je použitý analógový tenzometer umiestnený pod lisovacím nástrojom, čo zabezpečuje vierohodné meranie sily.

Pri lisovaní sa archivujú dáta o polohe a sile, ktoré je možné vykresliť vo forme grafu a neskôr použiť na analýzu procesu. Archivujúce sa hodnoty o polohe a sile sú zaznamenané so vzorkovacou frekvenciou až 208 Hz, čo je 208 hodnôt za jednu sekundu. To zaručuje neskreslené a presné vykreslenie grafu nameraných hodnôt. Na riadenie rýchlosti lisovania je použitý P-regulátor, ktorý znižuje rýchlosť servomotora so vzrastajúcou silou a polohou. Reakčný čas servomotora na požiadavku o zmenu rýchlosti je veľmi krátky, len 400 μ s, a to vďaka PLC systému od spoločnosti B&R, ktorý sa stará o riadenie. Dodnes realizované lisovania boli vykonávané v rozsahu síl od 1 N až 4000 N.

ROBOTICKÉ PRACOVISKÁ

NAŠE PRODUKTY

Priemyselná výroba pomaly speje k postupnej robotizácii a naša spoločnosť k tomu prispieva svojimi robotickými pracoviskami. Robotov, najčastejšie šesťosých, získavame od našich partnerov (ABB a YASKAWA), ktorí patria k najlepším v oblasti robotiky.

Tieto roboty s rôznymi pracovnými nástrojmi zavádzame do našich strojov a liniek, kde spolu s PLC systémami tvoria ucelené robotické pracoviská. Robotov si programujeme sami a to presne podľa špecifikovaných požiadaviek. Komunikácia medzi robotom (Slave) a nadriadeným PLC systémom (Master) je zabezpečená prostredníctvom priemyselnej zbernice (najčastejšie Profibus). Obojsmerná komunikácia zaručuje celkovú kontrolu nad pohybmi robota.

Nami nasadené roboty vykonávajú rôzne druhy operácií, od montážnych aplikácií, cez zváranie, až po systematické ukladanie krabíc.

TESTERY A VISION SYSTÉMY

NAŠE PRODUKTY

V súčasnej dobe sa kladie doraz na presnosť výroby a finálne testovanie vyrobeného produktu. Naša spoločnosť je schopná vyrobiť špecializované testovacie stroje podľa požiadaviek zákazníka. Máme bohaté skúsenosti pri výrobe a implementácii testovacích zariadení v oblasti automotive industry.

Tieto tzv. testery sú schopné odhaliť aj minimálne odchýlenie nameraných hodnôt (fyzikálnych veličín)

od ideálu s maximálnou presnosťou a opakovateľnosťou. Výsledky testovania sú ukladane do databázy, datalógov, grafov a môžu slúžiť pre analýzu procesu a jeho optimalizáciu.

Vision systémy

Nasadenie tzv. vision systémov má v zásade dve príčiny a to nedostatočná spoľahlivosť iných kontrolných systémov, alebo ich funkcionality vôbec neumožňuje uskutočniť danú kontrolu. Vision systémy poskytujú široké spektrum detekcií od najbežnejších aplikácií ako je čítanie čiarových kódov po komplikované detekcie špecifické pre danú aplikáciu. V súčasnosti preferujeme produkty spoločnosti COGNEX, no spolupracujeme aj so spoločnosťami SICK, IFM a KEYENCE.

Zväčša nasadzujeme kamerové systémy na zistenie prítomnosti komponentov, ktoré nie je možné detegovať jednoduchším senzorovým systémom. Existujú však prípady, keď sú na kamerovú kontrolu kladené vyššie nároky alebo je nutné jednou kamerou vykonať viac detekcií. Príkladom nami nasadených riešení sú detekcia veľkosti kvapky lepidla, čítanie vygravírovaného textu, kontrola pootočenia produktu a vyhodnotenie uhla natočenia, kontrola správnosti tvaru komponentu a mnohé ďalšie kontroly.

NEDÁVNE PROJEKTY

Naše linky a stroje sú zaradené do výroby v rôznych odvetviach priemyslu.

Každé odvetvie je špecifické a vyžaduje si osobitý prístup a dávku určitých znalostí, ktoré sme rokmi praxe získali.

V posledných rokoch je to najmä automobilový priemysel na slovenskom aj zahraničnom trhu.

Spoločnosť je postavená na základoch profesionality a skúseností našich zamestnancov, čerpajúc z tradične silnej základne východoslovenského priemyslu. Inžinierska činnosť je základným pilierom našej spoločnosti, či sa jedná o vývoj softwaru, mechatroniku alebo strojárenskú technológiu.

PROFESIONÁLNE PRIEMYSELNÉ RIEŠENIA

Všetky naše riešenia sú podporované počítačovými systémami a PLC riadením. Jednoduché ovládanie a prehľadná intuitívna vizualizácia (HMI) je to čo robí naše zariadenia „user friendly“ a tým pádom žiadané. Pri veľkých výrobných linkách sú využívané aj nadriadené SCADA systémy. Vďaka spolupráci s našimi partnermi, ktorí patria k najlepším na trhu, nie je problémom implementovať do našich aplikácií aj externé technológie.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

k 31.12.2016

k 31.12.2015

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{168\,747}{1\,528\,455} \times 100 = \begin{matrix} 11,04 \% & 3,99 \% \end{matrix}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu;

$$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{157\,649}{210\,827} \times 100 = \begin{matrix} 74,77 \% & 9,50 \% \end{matrix}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{157\,649}{2\,374\,259} \times 100 = \begin{matrix} 6,64 \% & 0,60 \% \end{matrix}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{2\,374\,259}{2\,531\,908} \times 100 = \begin{matrix} 93,77 \% & 99,40 \% \end{matrix}$$

BILANCIA (SÚVAHA)

Analýza štruktúry majetku (aktív), popis obchodného majetku, stálych aktív, obežného majetku, ostatných aktív, %-tuálne zloženie, medziročný pohyb. Analýza zdrojov (pasív), vlastného imania, cudzích zdrojov, ostatných pasív.

ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZDROJOV

Ukazovateľ (v eurách)	Stav k 31.12.2016	%	Stav k 31.12.2015	%	Rozdiel 2016 – 2015
Neob majetok	363 320	31,1	358 515	23,4	+ 4 805
Obež majetok	804 187	68,8	1 168 847	76,5	- 364 660
<i>zásoby</i>	39 910	3,4	519 753	34,0	- 479 843
<i>pohľadávky</i>	761 550	65,2	341 952	22,4	+ 419 598
<i>fin. majetok</i>	2 727	0,2	307 142	20,1	- 304 415
Čas. rozlíšenie	543	0,1	1 093	0,1	- 550
Aktíva celkom	1 168 050	100	1 528 455	100	- 360 405
Vlastné imanie	164 953	14,1	210 827	13,8	- 45 874
Závazky	1 003 097	85,9	1 317 628	86,2	- 314 531
<i>bankové úvery</i>	164 092	14,0	254 462	16,6	- 90 370
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Pasíva celkom	1 168 050	100	1 528 455	100	- 360 405

2016 2015

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{164\,953}{363\,320} \times 100 = \begin{matrix} 45,4 \% & 58,8 \% \end{matrix}$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{164\,953}{1\,168\,050} \times 100 = \begin{matrix} 14,1 \% & 13,8 \% \end{matrix}$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{1\,003\,097}{1\,168\,050} \times 100 = \begin{matrix} 85,9 \% & 86,2 \% \end{matrix}$$

$$\text{Z toho úverová zadlženosť:} \quad \begin{matrix} 14,0 \% & 16,6 \% \end{matrix}$$

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 2\,727}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 818\,004} = 0,003$$

Optimálny stav je v rozpätí: 0,2 - 0,5

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 764\,277}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 818\,004} = 0,934$$

Optimálny stav je v rozpätí: 1,0 - 1,5

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 804\,187}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 818\,004} = 0,983$$

Optimálny stav je v rozpätí: 2,0 - 2,5

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$804\,187 - 818\,004 = -13\,817 \text{ eur (prevádzkový dlh)}$$

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

Po skončení účtovného obdobia nenastali skutočnosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.

V budúcom roku predpokladám navýšiť personál o 20% všetkých profesiách zastúpených vo firme. Taktiež predpokladám rozšíriť firemné priestory pre všetky oddelenie, a to pre výrobu, montáž, inžiniering.
Ročný objem výkonov očakávam v priemere o 20%.

d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť v roku 2016 nečerpala žiadne náklady na vývoj a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť v roku 2016 nerealizovala nadobúdanie vlastných obchodných podielov.

f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2016 a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Konateľ v zmysle spoločenskej zmluvy po preskúmaní ročnej účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2016 a správy audítora, predkladá spoločníkom na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2016.
2. Hospodársky výsledok zisk 157 648,39 € zúčtovať nasledovne:

157 648,39 €, v prospech nerozdeleného zisku minulých rokov

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.

Pre spoločnosť bezpredmetné.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Konateľ spoločnosti:



TAES s.r.o
BILANCIA K 31.12.2016, 2015, 2014

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	363 320	358 515	209 271
Dlhodobý nehmotný majetok	60 055	27 983	-
Dlhodobý hmotný majetok	303 265	330 532	209 271
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	92 705	99 377	88 469
- Samostatné hnutelné veci	210 560	231 155	120 802
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
Obežný majetok	804 187	1 168 847	813 054
Zásoby	39 910	519 753	540 136
- Materiál	29 790	27 753	124 136
- Nedokončená výroba	10 120	492 000	416 000
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky	761 550	341 952	163 363
- Pohľadávky z obchodného styku	501 550	338 227	163 363
- Daňové pohľadávky	-	3 725	-
- Iné pohľadávky	260 000	-	-
Finančné účty	2 727	307 142	109 555
- Peniaze	2 678	269 059	44 408
- Účty v bankách	49	38 083	65 147
Časové rozlíšenie	543	1 093	904
- Náklady budúcich období	543	1 093	904
- Príjmy budúcich období			
MAJETOK CELKOM	1 168 050	1 528 455	1 023 229

TAES s.r.o.
BILANCIA K 31.12.2016, 2015, 2014

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky (v eurách)			
Vlastné imanie	164 953	210 827	192 529
Základné imanie	6 640	6 639	6 639
Zákonné rezervné fondy	664	664	664
Výsledok hosp.min.rokov	-	185 225	154 778
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	157 649	18 299	30 448
Záväzky	1 003 097	1 317 628	830 700
Dlhodobé záväzky	103 294	190 674	108 536
- Záväzky zo soc.fondu	5 113	3 081	1 383
- Ostatné dlhodobé záväzky	98 181	187 593	107 153
Dlhodobé bankové úvery	81 799	143 791	164 320
Krátkodobé záväzky	710 785	851 256	421 779
- Záväzky z obchodného styku	560 720	780 350	379 134
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	19 377	24 078	13 378
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	26 801	15 355	8 503
- Štát-daňové záväzky	49 658	6 153	5 764
- Iné záväzky	54 229	25 320	15 000
Krátkodobé rezervy	24 926	21 236	9 490
Bežné bankové úvery	82 293	110 671	126 575
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-
Časové rozlíšenie	-	-	-
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	1 168 050	1 528 455	1 023 229

TAES s.r.o.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2016 - 31.12.2016, 2015, 2014

v eurách	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Výnosy z hosp. činn. spolu	2 531 906	3 064 889	1 727 645
Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 976 682	-	1 301 765
Tržby z predaja služieb	2 941	2 957 580	1 800
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	- 481 880	76 000	416 000
Tržby z predaja DHM	21 166	-	-
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	12 997	31 309	8 080
Náklady na hosp. činnosť spolu	2 305 862	3 005 520	1 661 846
Náklady na obst. tovaru	-	-	-
Spotreba materiálu a energie	1 394 902	2 325 127	1 176 587
Služby	276 423	203 305	239 972
Osobné náklady	494 973	415 995	180 394
- Mzdové náklady	350 186	296 786	126 806
- Náklady na sociálne poistenie	127 361	103 818	44 571
- Sociálne náklady	17 426	15 391	9 017
Dane a poplatky	2 070	1 836	1 602
Odpisy dlhodobého majetku	80 440	52 823	23 454
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	-	-	-
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	57 054	6 434	39 837
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	226 044	59 369	65 799
Pridaná hodnota	826 418	505 148	303 006
Výnosy z finanč. činn. spolu	2	7	4
Výnosové úroky	2	7	3
Kurzové zisky	-	-	1
Náklady na fin. činn. spolu	13 453	33 654	14 589
Nákladové úroky	11 098	22 539	11 962
Kurzové straty	-	2	6
Ostatné náklady z finanč.činnosti	2 255	11 113	2 621
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	- 13 451	- 33 647	- 14 585
Výsled. hosp. pred zdanením	212 593	25 722	51 214
Daň z príjmov – splatná	54 944	7 423	20 766
-odložená	-	-	-
Výsledok hosp.za účt. obdobie	157 649	18 299	30 448