



AUDIT ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
k 31. decembru 2013

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi spoločnosti
PROTHERM PRODUCTION s.r.o.:

1. Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti PROTHERM PRODUCTION s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

2. Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

3. Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

- Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti PROTHERM PRODUCTION s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.



BDO Audit, spol. s r. o.
Licencia UDVA č. 339



Ing. Monika BABINCOVÁ
Licencia UDVA č. 1063



7. februára 2014
Zochova 6-8
Bratislava, Slovenská republika



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 7 7 3 8 1 IČO 3 4 1 0 9 3 4 0 SK NACE 2 5 . 2 1 . 0	Účtovná zavierka X riadna mimoriadna	Účtovná zavierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
---	--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PROTHERM PRODUCTION, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JURKOVIČOVA

Číslo

4 5

PSČ

Obec

9 0 9 0 1 SKALICA

Číslo telefónu

0 3 4 / 6 9 6 6 2 7 7

Číslo faxu

0 3 4 / 6 9 6 6 2 4 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 7 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 1 2 9 0 7 4 7 9	8 6 4 3 6 8 7 5	
			2 6 4 7 0 6 0 4		8 8 5 7 0 2 7 2
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	5 3 1 3 8 5 4 1	2 6 7 2 7 5 2 6	
			2 6 4 1 1 0 1 5		2 7 7 0 1 9 5 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	3 4 5 9 6 8 6	5 3 1 8 8 7	
			2 9 2 7 7 9 9		4 0 9 9 7 2
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	2 5 5 9 1 9 0	2 3 3 3 1 4	
			2 3 2 5 8 7 6		3 8 0 6 9 9
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	5 0 2 6 3 0	3 1 0 9 4	
			4 7 1 5 3 6		2 2 2 4 4
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	1 0 9 8 3 3		
			1 0 9 8 3 3		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	2 6 6 9 5	6 1 4 1	
			2 0 5 5 4		7 0 2 9
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	2 6 1 3 3 8	2 6 1 3 3 8	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	4 8 8 5 7 3 0 5	2 5 3 7 4 0 8 9	
			2 3 4 8 3 2 1 6		2 6 4 7 0 4 3 7
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	2 1 3 6 4 7 4	2 1 3 6 4 7 4	
					2 1 3 6 4 7 4
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 2 5 9 3 2 3 6	1 3 5 2 1 7 0 1	
			9 0 7 1 5 3 5		1 2 4 2 1 7 5 2
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	2 0 6 5 4 7 1 5	7 2 7 1 8 8 8	
			1 3 3 8 2 8 2 7		8 1 3 5 3 9 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015					
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	016					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	1 3 5 4 0 1 2	3 2 5 1 5 8			
			1 0 2 8 8 5 4		3 0 8 5 2 3		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	2 1 1 4 0 2 6	2 1 1 4 0 2 6			
					3 4 6 8 2 9 8		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	4 8 4 2	4 8 4 2			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	8 2 1 5 5 0	8 2 1 5 5 0			
					8 2 1 5 4 9		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	8 2 1 5 5 0	8 2 1 5 5 0			
					8 2 1 5 4 9		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023					
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	5 9 3 5 6 9 5 4	5 9 2 9 7 3 6 5	
			5 9 5 8 9		6 0 0 4 8 8 7 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	9 7 2 3 7 6 2	9 6 6 4 1 7 3	
			5 9 5 8 9		7 3 7 9 9 1 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	6 7 5 1 1 2 2	6 7 1 8 8 2 2	
			3 2 3 0 0		6 5 8 5 4 3 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	2 4 8 1 2 7	2 4 8 1 2 7	
					3 5 0 7 0 5
3.	Výrobky (123) - 194	034	1 9 3 7 1 5 6	1 9 1 0 9 3 5	
			2 6 2 2 1		2 0 1 6 0 1
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	7 8 7 3 5 7	7 8 6 2 8 9	
			1 0 6 8		2 4 2 1 6 8
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	6 6 7 0 2 0	6 6 7 0 2 0	
					7 3 5 1 7 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043					
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	6 6 7 0 2 0	6 6 7 0 2 0	7 3 5 1 7 2		
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	4 8 9 4 0 9 1 7	4 8 9 4 0 9 1 7	5 1 9 0 6 4 0 8		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	4 5 5 5 4 9 3 9	4 5 5 5 4 9 3 9	4 8 9 0 7 1 1 4		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	2 6 8 0 9 2	2 6 8 0 9 2			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051					
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	3 0 1 4 8 3 5	3 0 1 4 8 3 5	2 7 8 4 9 3 8		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 0 3 0 5 1	1 0 3 0 5 1	2 1 4 3 5 6		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	2 5 2 5 5	2 5 2 5 5	2 7 3 7 7		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4 9 9 8	4 9 9 8	7 9 4 6		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	2 0 2 5 7	2 0 2 5 7	
					1 9 4 3 1
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	4 1 1 9 8 4	4 1 1 9 8 4	
					8 1 9 4 4 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
					4 0 7 0 0 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	4 1 1 9 8 4	4 1 1 9 8 4	
					4 1 2 4 4 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	8 6 4 3 6 8 7 5	8 8 5 7 0 2 7 2
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	4 0 0 7 8 6 8 7	3 5 8 0 9 8 4 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 3 3 1 0 7 7	1 3 3 1 0 7 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 3 3 1 0 7 7	1 3 3 1 0 7 7



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	3 0 2 4 6	3 0 2 4 6
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	3 0 2 4 6	3 0 2 4 6
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	1 3 3 1 0 8	1 3 3 1 0 8
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1 3 3 1 0 8	1 3 3 1 0 8
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	1 0 8 6 6 4 1 4	1 0 8 6 6 1 0 6
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1 0 8 6 6 4 1 4	1 0 8 6 6 1 0 6
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	2 7 7 1 7 8 4 2	2 3 4 4 9 3 0 8
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	4 6 3 5 8 1 8 8	5 2 7 6 0 4 2 7
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 2 1 6 5 3 8	1 9 5 0 4 4 1
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 1 1 4 2 7 9	1 8 7 7 2 3 4
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1 0 2 2 5 9	7 3 2 0 7
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	4 4 6 9 7 5	4 2 3 7 8 1
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	1 7 2 9 2	1 6 4 5 2
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	4 2 9 6 8 3	4 0 7 3 2 9
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	4 4 6 9 4 6 7 5	5 0 3 8 6 2 0 5
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	2 5 4 7 2 9 4 0	2 6 4 5 1 8 0 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	9 1 6 1 8	7 2 0 8 9
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	1 7 0 0 0 0 0 0	2 1 3 4 3 1 2 3
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	3 5 5 4 9 1	3 6 3 0 9 0
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	2 3 1 8 5 0	2 2 1 7 6 4
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 5 3 7 7 5 9	1 9 1 8 5 4 7
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	5 0 1 7	1 5 7 8 9
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarávnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypíňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 7 7 3 8 1	Účtovná zavierka X riadna	Účtovná zavierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 3 4 1 0 9 3 4 0	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 2 5 . 2 1 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PROTHERM PRODUCTION, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JURKOVIČOVA

Číslo

4 5

PSČ

Obec

9 0 9 0 1 SKALICA

Číslo telefónu

0 3 4 / 6 9 6 6 2 7 7

Číslo faxu

0 3 4 / 6 9 6 6 2 4 4

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 0 7 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	5 9 4 7 2 2 7	4 4 3 5 2 5 4
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	- 4 4 1 8 7 8	- 1 1 6 9 7 1
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1 8 3 6 6 0 6 5 8	1 7 1 6 6 5 7 6 6
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1 8 2 6 1 6 1 6 1	1 7 1 8 1 0 3 7 2
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	7 1 8 8 4 1	- 2 2 2 8 7 0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	3 2 5 6 5 6	7 8 2 6 4
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 3 7 7 6 5 8 2 0	1 3 3 1 0 6 9 4 1
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskliadovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 2 4 1 3 7 2 6 9	1 2 0 2 2 0 0 1 8
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 3 6 2 8 5 5 1	1 2 8 8 6 9 2 3
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	4 5 4 5 2 9 6 0	3 8 4 4 1 8 5 4
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	7 4 9 4 3 2 9	7 0 8 0 2 4 6
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	5 4 2 1 9 9 2	5 1 6 0 1 2 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 9 1 8 5 2 8	1 7 6 5 8 6 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 5 3 8 0 9	1 5 4 2 5 5
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 4 3 0 1 6	1 2 4 5 4 9
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	3 6 1 5 7 2 0	3 5 1 9 1 7 7
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 5 6 9 3 1 4	1 3 7 2 3 9 8
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 3 0 8 4 5 0	1 2 4 0 0 7 7
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		- 1 8 6 6 1
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	1 2 8 6 5 1 3	1 1 2 8 9 4 1
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	2 1 6 4 9	7 8 1 4 9 1
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r.12 - r.17 - r.18 + r.19 - r.20 - r.21 + r.22 - r.23 + (-r.24) - (-r.25)	26	3 5 7 2 5 6 2 3	2 8 2 1 6 3 1 4
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	4 4 4 5 1 0	1 1 3 2 5 6 0
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	4 4 4 5 1 0	1 1 3 2 5 6 0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	4 7 9 3	1 3 9 1 8
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 6 4 1 1 7	3 8 5 5 8 2
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 3 7 3 6 8	2 8 3 0 9 2
O.	Kurzové straty (563)	41	2 8 0 1 0 9	2 0 8 2 8 3
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	6 1 9 7	8 5 3 8
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	1 3 6 2 4 8	8 2 7 1 6 7
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	3 5 8 6 1 8 7 1	2 9 0 4 3 4 8 1
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	8 1 4 4 0 2 9	5 5 9 4 1 7 3
S.1.	- splatná (591, 595)	49	8 1 2 1 6 7 5	5 4 5 5 7 4 0
2.	- odložená (+/- 592)	50	2 2 3 5 4	1 3 8 4 3 3
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	2 7 7 1 7 8 4 2	2 3 4 4 9 3 0 8
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	3 5 8 6 1 8 7 1	2 9 0 4 3 4 8 1
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	2 7 7 1 7 8 4 2	2 3 4 4 9 3 0 8

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 7 7 3 8 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 3 4 1 0 9 3 4 0	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2 0 1 3
SK NACE 2 5 . 2 1 . 0	priebežná (vyznačí sa x)		do 1 2 2 0 1 3
	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2
	X v celých eurách (vyznačí sa x)		do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PROTHERM PRODUCTION s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JURKOVIČOVA

Číslo

4 5

PSČ

Obec

9 0 9 0 1 SKALICA

Číslo telefónu

0 3 4 / 6 9 6 6 2 7 7

Číslo faxu

0 3 4 / 6 9 6 6 2 4 4

E-mailová adresa

GABRIELA . MACHALKOVA@PROTHERM . SK

Zostavené dňa: 0 7 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2013

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

PROTHERM PRODUCTION s.r.o. (do 18.5. 2004 pod názvom PROTHERM s. r. o.)
Jurkovičova 45
909 01 Skalica

Spoločnosť PROTHERM PRODUCTION s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 27. septembra 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 17. októbra 1994 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro., vložka 645/T). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 34 109 340.

Dňa 18.5.2004 došlo k premenovaniu firmy PROTHERM s.r.o. na PROTHERM PRODUCTION s.r.o. a tým aj rozdeleniu aktivít firmy a zmenám vo vedení a štatutárnom zastúpení firmy. Od 1.6.2004 firma pokračuje vo výrobe kotlov a príslušenstva .Predaj pokračuje naďalej len do obchodných firiem koncernu Vaillant GROUP.

b. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

výroba vykurovacích telies a kotlov na ústredné kúrenie
výroba nádrží, zásobníkov a kontajnerov z kovu
kúpa tovaru za účelom jeho predaja
nájom nehnuteľností a nebytových priestorov
nájom hnutel'nych vecí
vedenie účtovníctva
podnikateľské poradenstvo
sprostredkovateľská činnosť
poskytovanie služieb správy, servisu výpočtovej techniky
činnosť organizačných a ekonomických poradcov

c. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	489	484
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	477	456
počet vedúcich zamestnancov	10	10

d. Ručenie spoločnosti

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

f. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.6.2013 v Remscheide.

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V priebehu účtovného obdobia 2013 nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov účtovnej jednotky.

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Vaillant Netherlands Holdings Limited (UK)	1.331.077	100	100	100
Spolu	1.331.077	100	100	100

C. ZOZNAM ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH A DOZORNÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI V ÚČTOVNOM OBDOBÍ:

Konatelia
 Ing. Peter Kuba (od 30.10.2001)
 Ing. Vladimír Klučina (od 19.5.2004)
 Karsten Kock (od 6.5.2009)
 Radovan Prístavok (od 12.12.2012)
 Dr. Carsten Voigtländer (od 12.12.2012)
 Dr. Dietmar Meister (od 12.12.2012)
 Dr. Carsten Stelzer (od 12.12.2012)

Od 10.11.2006 je firma bez členov dozornej rady.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť PROTHERM PRODUCTION s.r.o. Skalica nezostavuje konsolidovanú účtovnú uzávierku spolu s dcérskou firmou Vaillant Group Slovakia s.r.o.. Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu VAILLANT GROUP, ktorú zostavuje Vaillant GmbH, Remscheid, Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle koncernu v Spolkovej republike Nemecko.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady, oceňovanie jednotlivých zložiek majetku boli účtovnou jednotkou použité v súlade so zákonom 431/2002 Z. z. o účtovníctve. V roku 2009 spoločnosť konvertovala účtovné dáta z pôvodnej meny SKK na menu EUR, z titulu prechodu Slovenskej republiky na spoločnú európsku menu, podľa pravidiel zakotvených v nových právnych normách vo všeobecnosti a podľa daňových a účtovných predpisov. Základné imanie, prepočítané podľa Vyhlášky MS SR 246/2008 Z. z. „na menu EUR“, je zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava. Prepočet základného imania neovplyvnil pomer podielov spoločníkov.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, avšak tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú k jasne definovanému výrobku alebo procesu, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických prínosov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických prínosov.

Odpisy ostatného nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve musí však byť odpísaný najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca, po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Náklady na vývoj	3	lineárna	33,3
Software	3	lineárna	33,3
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný nehmotný majetok	rôzna	lineárna	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca, po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová v % (systém výpočtu)
budovy	20	lineárna	rovnomerný odpis
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	rovnomerný odpis
dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	rovnomerný odpis
drobný hmotný majetok	rôzna	lineárna	100

Do konca roku 2004 boli pre odpisovanie DHM použité zrýchlené odpisy. Od roku 2005 spoločnosť zvolila rovnomerný spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku.

c) Dlhodobý finančný majetok, cenné papiere a majetkové účasti

Dlhodobý finančný majetok, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacími cenami.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované na sklade v plánovanej (pevnej) cene obstarania, t.j. v cene vopred stanovenej vo vnútropodnikovom cenníku. Na konci účtovného obdobia sa zásoby prepočítajú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, nakoľko sa v priebehu roka účtuje o cenovej odchýlke.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje vytvorením opravnej položky na pochybné a nedobytné pohľadávky a pohľadávky voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

g) 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.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky, ktorých vecné plnenie sa uskutoční v budúcnosti, ich splnením sa znížia ekonomické úžitky spoločnosti. Presná výška budúceho záväzku nie je daná, preto sa vytvárajú vo výške potrebnej na krytie známych rizík a neistôt z podnikania. Rezervy z časového hľadiska delíme ich na krátkodobé (do 1 roka) a dlhodobé ($n > 1r$).

i) Záväzky

Záväzky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú len na dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi a medzi ostatnými účtovnými a daňovými nákladmi (napr. daň.náklady až po zaplatení v nasledujúcom účtovnom období).

k) Prepočet údajov v cudzej mene

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou alebo Národnou bankou Slovenska platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Realizované kurzové rozdiely pri finančnom majetku, pohľadávkach a záväzkoch sa účtujú priamo na účet kurzových rozdielov (ziskov a strát) s priamym vplyvom na výsledok hospodárenia.

Obdobný postup spoločnosť uplatnila v r. 2013 na nerealizované kurzové rozdiely pri pohľadávkach a záväzkoch, úveroch a finančných výpomociach, a to podľa prechodných ustanovení novely Zákona o daniach z príjmov. Zaúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2013 boli súčasťou výsledku hospodárenia, nevykázali sa ako položky upravujúce základ dane z príjmov.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Taktiež sú 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 zľavu dodatočne uznanú.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.januára 2012 do 31. decembra 2013:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.559.190	469.351	109.833	0	18.724	0	0	3.157.098
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny		13.090	0		6.201			19.291
Stav na konci účtovného obdobia	2.559.190	482.441	109.833	0	24.925	0	0	3.176.389
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.781.533	451.100	109.833	0	15.658	0	0	2.358.124
Prírastky	396.958	9.097	0		2.238			408.293
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	2.178.491	460.197	109.833	0	17.896	0	0	2.766.417
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	777.657	18.251	0	0	3.066	0	0	798.974
Stav na konci účtovného obdobia	380.699	22.244	0	0	7.029	0	0	409.972
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.559.190	482.441	109.833	0	24.925	0	0	3.176.389
Prírastky		7.646			1.770	261.338		270.754
Úbytky								0
Presuny		12.543						12.543
Stav na konci účtovného obdobia	2.559.190	502.630	109.833	0	26.695	261.338	0	3.459.686
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.178.491	460.197	109.833	0	17.896	0	0	2.766.417
Prírastky	147.385	11.339			2.658			161.382
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	2.325.876	471.536	109.833	0	20.554	0	0	2.927.799
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	380.699	22.244	0	0	7.029	0	0	409.972
Stav na konci účtovného obdobia	233.314	31.094	0	0	6.141	261.338	0	531.887

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka	0

b. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2013:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porasto v	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 136 474	19 815 784	15 976 646	0	0	919 246	2 360 985	144	41 209 279
Prírastky							5 650 446		5 650 446
Úbytky			71 707						71 707
Presuny		549 660	3 661 846			312 479	-4 543 133	-144	-19 292
Stav na konci účtovného obdobia	2 136 474	20 365 444	19 566 785	0	0	1 231 725	3 468 298	0	46 768 726
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 900 145	9 533 179	0	0	814 804	0	0	17 248 128
Prírastky		1 043 547	1 958 938			108 398			3 110 883
Úbytky			60 722						60 722
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 943 692	11 431 395	0	0	923 202	0	0	20 298 289
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 136 474	12 915 639	6 443 467	0	0	104 442	2 360 985	144	23 961 151
Stav na konci účtovného obdobia	2 136 474	12 421 752	8 135 390	0	0	308 523	3 468 298	0	26 470 437

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.136.474	20.365.444	19.566.785	0	0	1.231.725	3.468.298	0	46.768.726
Prírastky		110.955	289.112			74.084	1.903.596	4.842	2.382.589
Úbytky			276.556			4.911			281.467
Presuny		2.116.837	1.075.374			53.114	-3.257.868		-12.543
Stav na konci účtovného obdobia	2.136.474	22.593.236	20.654.715	0	0	1.354.012	2.114.026	4.842	48.857.305
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7.943.692	11.431.395	0	0	923.202	0	0	20.298.289
Prírastky		1.127.843	2.215.932			110.563			3.454.338
Úbytky			264.500			4.911			269.411
Stav na konci účtovného obdobia	0	9.071.535	13.382.827	0	0	1.028.854	0	0	23.483.216
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.136.474	12.421.752	8.135.390	0	0	308.523	3.468.298	0	26.470.437
Stav na konci účtovného obdobia	2.136.474	13.521.701	7.271.888	0	0	325.158	2.114.026	4.842	25.374.089

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka	0

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

- poistenie proti živelným pohromám (požiar, voda z vodovodného potrubia, víchrica) Generali Poist'ovňa a.s.
- nehnuteľný majetok v hodnote 22.638.619 EUR
- hnuteľný majetok v hodnote 22.971.273 EUR

Dopravné prostriedky prenajaté formou operatívneho leasingu sú poisťované automaticky v rámci programu leasingových spoločností. Okrem uvedeného poistného má firma uzatvorené poistné pre prípad prerušenia prevádzky vo výške poistnej sumy 71.321.047 EUR.

Firma eviduje dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa nachádza, u tretích strán (dodávateľov) k 31.12.2013 v zostatkovej hodnote 1.795.847 EUR.

c. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2013:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stavna začiatku účtovného obdobia	821.549								821.549
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	821.549	0	0	0	0	0	0	0	821.549
Opravné položky									
Stavna začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stavna začiatku účtovného obdobia	821.549	0	0	0	0	0	0	0	821.549
Stav na konci účtovného obdobia	821.549	0	0	0	0	0	0	0	821.549
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stavna začiatku účtovného obdobia	821.549								821.549
Prírastky	1								1
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	821.550	0	0	0	0	0	0	0	821.550
Opravné položky									
Stavna začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stavna začiatku účtovného obdobia	821.549	0	0	0	0	0	0	0	821.549
Stav na konci účtovného obdobia	821.550	0	0	0	0	0	0	0	821.550
Dlhodobý finančný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							0		
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať							0		

Spoločnosť mala ku koncu Apríla 2006 100 % podiel na základnom imaní spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. Skalica (Pôvodné obchodné meno Protherm s.r.o. a predtým SKALITHERM, s.r.o. Skalica, cena obstarania podielu je 25.000 TSKK, výška vkladu zapísaná v obchodnom registri je 28.060 TSKK). Od Mája 2006 po predaji 1% obchodného podielu spoločnosti Transkom s.r.o. Praha, ČR tento podiel predstavoval 99%. Od 2.10.2013 bol 1% podiel prevedený na Vaillant Group Czech s.r.o.. K 31.12.2013 podiel spoločnosti PROTHERM PRODUCTION s.r.o. v dcérskej spoločnosti Vaillant Group Slovakia zapísaný v obchodnom registri bol 922.128 EUR.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Vaillant Group Slovakia s.r.o., Pplk. Pl'jušťa 45, Skalica	99	99	1.478.308	449.968	821.549
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	821.549

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Vaillant Group Slovakia s.r.o., Pplk. Pl'jušťa 45, Skalica	99	99	1.776.289	746.979	821.550
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	821.550

d. Zásoby

Štruktúra zásob		
v EUR	31.12.2012	31.12.2013
Materiál	6.645.819	6.751.122
polotovary	350.705	248.127
výrobky	211.938	1.937.156
tovar	243.236	787.357
opravná položka k materiálu	-60.380	-32.300
opravná položka k výrobkom	-10.337	-26.221
opravná položka k tovaru	-1.068	-1.068
SPOLU	7.379.913	9.664.173

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob z dôvodu pomalej obrátkovosti bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky k materiálu, výrobkom a tovarom. Pohyb opravnej položky k materiálu za obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	62.249		1.869		60.380
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	10.082	255			10.337
Zvieratá	0				0
Tovar	710	358			1.068
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	73.041	613	1.869	0	71.785

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	60.380		28.080		32.300
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	10.337	15.884			26.221
Zvieratá	0				0
Tovar	1.068	0			1.068
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	71.785	15.884	28.080	0	59.589

Od 1.6.2013 bol na Slovensku otvorený Logistický sklad pre strednú a východnú Európu, ktorého vlastníkom je spoločnosť Protherm Production s.r.o. a z ktorého sa budú hotové výrobky a tovary priamo distribuovať zákazníkovi t.j. nepôjdu najskôr do skladu distribučnej spoločnosti ale priamo zákazníkovi. Z tohto dôvodu došlo k navýšeniu zásob hotových výrobkov. K 1.6.2013 došlo k spätnému naskladneniu a nákupu hotových výrobkov od dcérskej slovenskej predajnej spoločnosti, ktoré boli v tom čase na sklade dcérskej spoločnosti.

Spoločnosť nemá žiadne zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a ani žiadne zásoby, pri ktorých má spoločnosť obmedzené právo nakladať s nimi. Spoločnosť má dojednané poistenie zásob:

- poistenie proti živelným pohromám (požiar, voda z vodovodných potrubí, víchrica)
 - zásoby v hodnote 9.139.026 EUR
- Generali Poisťovňa a.s

e. Pohľadávky

Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje opravnú položku k pohľadávkam. V roku 2013 spoločnosť zrušila OP na pohľadávku za škody vzniknuté z prepravy kotlov spoločnosťou MS Šped z dôvodu premlčania pohľadávky a jej neakceptovanie zo strany odberateľa.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	147.943		18.661	85.431	43.851
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	147.943	0	18.661	85.431	43.851

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	43.851			43.851	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	43.851	0	0	43.851	0

Spoločnosť vykazuje dlhodobú pohľadávku voči družstvu Didaktik vo výške 667 020 EUR splatnú v ročných splátkach do roku 2024. Hodnota splátky každoročnej splátky je 68.153 EUR.

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2012 uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	735.172		735.172
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	735.172	0	735.172
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	47.370.340	1.536.774	48.907.114
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2.784.938		2.784.938
Iné pohľadávky	214.356		214.356
Krátkodobé pohľadávky spolu	50.369.634	1.536.774	51.906.408

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2013 uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	667.020		667.020
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	667.020	0	667.020
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44.324.590	1.230.349	45.554.939
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	268.092		268.092
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	3.014.835		3.014.835
Iné pohľadávky	103.051		103.051
Krátkodobé pohľadávky spolu	47.710.568	1.230.349	48.940.917

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1.230.349	1.536.774
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	47.710.568	50.369.634
Krátkodobé pohľadávky spolu	48.940.917	51.906.408
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	289.450	289.450
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	377.570	445.722
Dlhodobé pohľadávky spolu	667.020	735.172

f. Finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4.998	7.946
Bežné bankové účty	20.257	19.431
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	25.255	27.377

g. Účty časového rozlíšenia

V roku 2012 a 2013 spoločnosť účtovala o nákladoch budúcich období. Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	407.000
<i>transfer výrobných práv - rozúčtovanie podľa rokov</i>		407.000
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	411.984	412.444
<i>transfer výrobných práv - rozúčtovanie podľa rokov</i>	407.000	407.000
<i>údržba systému</i>		1.174
<i>predplatné, prístupy na vzdelávacie weby</i>	1.994	2.718
<i>poistenie</i>	320	
<i>deklarantské služby</i>		690
<i>prenájom</i>		
<i>predplatné na služby - Profesia</i>		555
<i>letenky</i>	2.491	
<i>ostatné</i>	179	307
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a. Rozdelenie účtovného zisku

V roku 2012 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 23.449.308 EUR. O rozdelení zisku spoločnosti za rok 2012 rozhodlo valné zhromaždenie, ktoré sa konalo 20.6.2013. Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu povinnú hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23.449.308
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	308
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	23.449.000
Iné	
Spolu	0

Za rok 2013 spoločnosť dosiahla zisk 27.717.842 EUR. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2013 nebol známy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje táto účtovná závierka.

b. Rezervy

Prehľad o rezervách, tvorbe, použití a zrušení je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1.000.887	1.950.441	609.756	391.131	1.950.441
rezerva odmeny	34.834	35.524	31.443	3.391	35.524
rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku	184.526	225.534	172.050	12.476	225.534
rezerva na manažérske bonusy	35.889	37.683	35.889		37.683
rezerva na audit	17.125	16.756	16.541	584	16.756
rezerva na ostatné nevyfakturované dodávky	434.189	1.227.754	353.833	80.356	1.227.754
nevyfakturované investície	0				0
nevyfak. dodávky materiálu	294.324	407.190		294.324	407.190

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1.950.441	1.203.985	1.178.977	758.911	1.216.538
rezerva odmeny	35.524	62.690	35.524		62.690
rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku	225.534	219.996	212.981		232.549
rezerva na manažérske bonusy	37.683	39.569	37.683		39.569
rezerva na audit	16.756	17.504	16.570	186	17.504
rezerva na ostatné nevyfakturované dodávky	1.227.754	608.325	876.219	351.535	608.325
nevyfakturované investície	0				0
nevyfak. dodávky materiálu	407.190	255.901		407.190	255.901

c. Závazky

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2.115.431	1.600.761
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	42.579.244	48.785.444
Krátkodobé záväzky spolu	44.694.675	50.386.205
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	446.975	440.619
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	446.975	440.619

d. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16.452	9.216
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28.641	27.568
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	28.641	27.568
Čerpanie sociálneho fondu	27.801	20.332
Konečný zostatok sociálneho fondu	17.292	16.452

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a podobné potreby zamestnancov.

e. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2.055.363	1.844.205
odpočítateľné		
zdaniteľné	2.055.363	1.844.205
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	102.259	-73.207
odpočítateľné	-102.259	-73.207
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	429.683	407.329
Zmena odloženého daňového záväzku	22.354	138.433
Zaučtovaná ako náklad	22.354	138.433
Zaučtovaná do vlastného imania		

V roku 2012 bolo zaučtovaných 138.433 EUR do nákladov ako zvýšenie odloženého daňového záväzku. V roku 2013 bolo zaučtovaných 22.354 EUR ako zvýšenie daňového záväzku.

f. Časové rozlíšenie

Účty časového rozlíšenia – výdavky budúcich období a výnosy budúcich období nie sú v priebehu roka použité, nevznikol titul na ich účtovanie.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu výrobkov, tovarov a služieb		Závesné kotly		Stacionárne kotly		Elektrické kotly		Ostatné		SPOLU	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
DE Nemecko	45.855.595	40.654.095	19.724.223	16.030.002	358.433	89.874	3.155.624	3.652.153	69.093.874	60.426.124	
RU Rusko	22.932.148	20.663.553	14.853.140	13.027.950	10.148.053	7.007.425	855.003	514.834	48.788.343	41.213.763	
SK Slovensko	2.718.509	3.876.475	1.699.158	2.259.177	685.377	749.423	4.324.007	5.371.452	9.427.052	12.456.528	
IT Taliansko	14.885.068	15.611.386	351.609	278.692	0	0	5.746	6.551	15.242.423	15.896.629	
CZ Česká republika	4.573.867	4.305.841	791.730	1.002.924	2.345.021	2.555.996	388.122	380.704	8.098.740	8.245.465	
BA Bosna a Hercegovina					771.987			137	772.124	0	
PL Poľsko	4.282.864	5.079.496	692.239	758.618	732	0	20.631	12.675	4.996.466	5.850.790	
FR Francúzsko	5.707.244	4.201.066	1.711.516	1.669.842	0	0	1.018.819	826.815	8.437.580	6.697.722	
UA Ukrajina	3.496.911	3.312.075	944.991	1.047.801	1.146.047	1.080.353	48.922	35.453	5.636.871	5.475.682	
AT Rakúsko	1.519.459	1.836.265	2.916.339	3.105.230	127.692	155.960	2.148	1.114	4.565.638	5.098.569	
HU Maďarsko	1.173.371	1.534.637	262.885	361.301	167.490	131.081	23.543	10.758	1.627.289	2.037.777	
ES Španielsko	3.585.046	4.234.110	0	0	0	0	4.967	12.286	3.590.013	4.246.396	
HR Chorvátsko	76.405	0	6.034	17.931	624.595	1.973.667	7.493	3.505	714.527	1.995.103	
RO Rumunsko	5.298.384	3.175.559	54.008	64.766	1.119.977	1.064.202	10.711	10.823	6.483.081	4.315.351	
GB Veľká Británia		363.988		4.211		0		180.953	0	549.152	
DK Dánsko		259.629		77.144		0		0	0	336.773	
CN Čína	0	195.038	115.405	99.375	154.644	190.164	19.102	11.747	289.151	496.324	
CH Švajčiarsko		0		453.333		0		0	0	453.333	
SI Slovinsko	0	0	0	0	39.470	295.774	0	750	39.470	296.524	
TR Turecko	1.710	40.651	0	0	8.145	0	292	0	10.148	40.651	
XS Srbsko			645		306.501		1.575		308.721	0	
Spolu	116.106.581	109.343.863	44.123.921	40.258.297	18.084.165	15.293.921	9.886.843	11.232.574	188.121.510	176.128.655	

Štruktúra čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	182.613.376	171.798.647
Tržby z predaja služieb	2.785	11.725
Tržby za tovar	5.505.349	4.318.283
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	188.121.510	176.128.655

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje rast 718.841 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 1.606.756 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej	248.127	350.705	231.906	-102.578	118.799
Výrobky	1.910.935	201.601	595.015	1.709.334	-393.414
Zvieratá				0	0
Spolu	2.159.062	552.306	826.921	1.606.756	-274.615
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	
Dary	x	x	x	0	
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	718.841	-222.870
Dôvody rozdielov:	x	x	x	887.915	-51.745
reklasifikácia	x	x	x	-24.135	-27.231
zmena triedy ocenenia	x	x	x	6.699	
obstaranie	x	x	x	18.169	603
inventúrne rozdiely	x	x	x	-9.740	-2.343
scrap	x	x	x	-15.274	-19.984
ostatné	x	x	x	6.243	-2.789
Transfer zásob z Vaillant Group Slovakia		x	x	905.955	0

Od 1.6.2013 bol na Slovensku otvorený Logistický sklad pre strednú a východnú Európu, ktorého vlastníkom je spoločnosť Protherm Production s.r.o. a z ktorého sú hotové výrobky a tovary priamo distribuované zákazníkom t.j. nepôjdu najskôr do skladu distribučnej spoločnosti ale priamo zákazníkovi.

K 1.6.2013 došlo k odkúpeniu hotových výrobkov a nakúpených tovarov od dcérskej spoločnosti Vaillant Group Slovakia s.r.o., ktoré boli v tom čase na sklade dcérskej spoločnosti. Tento nákup sa účtoval ako obstaranie materiálu.

Informácia o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	325.656	78.264
aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	251.214	
aktivácia materiálu	74.442	78.264
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2.855.827	2.501.339
tržby z predaja dlhodobého majetku	18.521	2.400
tržby z predaja materiálu	1.550.793	1.369.998
prefakturácie nákladov	1.256.802	1.032.855
refundácia zahraničnej dane z pridanej hodnoty	29.711	96.086
Finančné výnosy, z toho:	586.671	1.429.570
Výnosy z podielov v dcérskej spoločnosti	444.510	1.132.560
Kurzové zisky, z toho:	137.368	283.092
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29.722	70.405
výnosové úroky	4.793	13.918
Mimoriadne výnosy:		

Ostatné prevádzkové výnosy tvorili za rok 2013 prevažne fakturácie za materiál, účtovné služby, prenájmy priestorov a prefakturácie iných služieb.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 628 551	12 886 922
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	59 544	52 922
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	55 094	52 922
iné uistovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	4 150	
ostatné neauditorské služby	300	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	13 569 007	12 834 000
Opravy a udržiavanie	364 244	495 848
Cestovné	268 004	360 475
Reprezentačné	101 820	88 265
Ostatné služby	12 834 939	11 889 412
z toho preprava	3 522 676	3 221 455
licencie	3 655 862	3 334 141
subcontracting	2 731 227	2 619 584
IT služby	761 438	707 113
operatívny leasing	208 452	207 309
Ostatné náklady	1 955 284	1 799 810
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 649	659 400
dary	3 615	8 976
pokuty	228	2 387
opravné položky k pohľadávkam	0	-18 661
ostatné prevádzkové náklady	98 424	168 594
manká a škody	-80 618	498 104
Finančné náklady, z toho:	450 423	602 403
Kurzové straty, z toho:	280 109	208 283
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 974	31 441
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	170 314	394 120
nákladové úroky	164 117	385 582
ostatné finančné náklady	6 197	8 538

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prehľad o výške dane z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	35.861.871	x	x	29.043.481	x	x
teoretická daň		8.248.230	23,00%		5.518.261	19,00%
Daňovo neuznané náklady	457.633	105.256	0,29%	1.024.240	194.606	0,67%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1.068.968	-245.863	-0,69%	-1.359.674	-258.338	-0,89%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%		0	0,00%
Spolu	35.250.536	8.107.623	22,61%	28.708.047	5.454.529	18,78%
<i>Splatná daň z príjmov</i>		<i>8.121.675</i>	<i>22,65%</i>		<i>5.455.740</i>	<i>18,78%</i>
<i>Odložená daň z príjmov</i>		<i>22.354</i>	<i>0,06%</i>		<i>138.433</i>	<i>0,48%</i>
Celková daň z príjmov		8.144.029	22,71%		5.594.173	19,26%

K. INFORMÁCIE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prenajatý a najatý majetok

Spoločnosť malo v roku 2013 v nájme na operatívny leasing 16 automobilov a 17 vozíkov (VZV).

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť má uzatvorenú so spoločnosťou Didaktik Skalica zmluvu o nájme na dobu určitú do 31.12.2024. Ročné nájomné je dohodnuté vo výške 68.516 EUR, mesačne 5.710 EUR (bez DPH).

Nakoľko 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.

Druh podmieneného záväzku	2013		2012	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Z ručenia	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0	0	0

Spoločnosť nemá finančné povinnosti neuvedené v účtovníctve. Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Štatutárne orgány spoločnosti nepoberajú za svoju činnosť odmenu z nákladov spoločnosti. Štatutárnym orgánom neboli poskytnuté žiadne záruky, zabezpečenia ani žiadne pôžičky. Taktiež neboli použité žiadne finančné prostriedky na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu spoločnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Súhrn transakcií spoločnosti s podnikmi v skupine a ostatnými spriaznenými stranami v období od 1. januára 2012 do 31. decembra 2013:

PROTHERM PRODUCTION, s. r. o.

Spriaznená osoba	Kód druhu obel	Vstup/ výstup	rok 2013	rok 2012
HKR GmbH & Co. KG	01	vstup	719.941,00	2.252.524,00
	11	vstup		5.788,00
		výstup		4.473,39
Saunier Duval Dicoso S.A.	02	výstup	1.794.244,54	1.704.276,80
TechnoCargo Logistik GmbH	03	vstup	4.697.901,00	4.475.842,00
	11	výstup	9.434,30	
Transkom sro	03	vstup		286.883,00
Vaillant A/S	02	výstup	0,00	336.772,65
Vaillant GmbH Švajčiarsko	02	výstup	0,00	453.332,54
Vaillant GmbH	01	vstup	26.581.909,00	27.391.924,00
	02	výstup	65.673.931,25	58.188.166,54
	03	vstup	255.789,00	316.797,00
		výstup	105.692,00	
	05	vstup	2.800.483,00	2.366.352,89
	11	vstup	75.215,00	163.875,19
		výstup	154.817,64	130.926,00
Vaillant Group Austria GmbH	02	výstup	4.565.637,66	5.098.569,48
Vaillant Group Czech s.r.o.	02	výstup	8.224.088,36	8.430.874,94
	03	vstup	267.892,00	
		výstup		295,00
VAILLANT GROUP ROMANIA	02	výstup	6.517.655,07	4.349.249,49
Vaillant Group UK Ltd.	02	výstup	0,00	544.161,58
Vaillant GROUP Ukraine	02	výstup	5.710.061,12	5.536.428,49
	11	výstup	100,00	
Vaillant Holdings Limited UK	11	vstup	155.182,00	381.388,00
Vaillant Industrial China	02	výstup	0,00	282,41
	03	vstup	13.389,00	70.600,00
	11	výstup	43,00	
Vaillant Industrial Slovakia s.r.o.	01	vstup	26.085.588,00	25.644.611,00
	02	výstup	3.817.681,25	4.025.630,19
	03	vstup		98.158,00
	05	vstup	39.330,00	43.654,00
	11	vstup	27.446,00	32.970,00
		výstup	377.777,57	370.632,41
Vaillant Ltd, UK	02	výstup	0,00	4.990,26
Vaillant S.L.	02	výstup	1.795.768,06	2.542.118,78
Vaillant Trading Slovakia S.r.o.	11	výstup		398,00
Vaillant Werkzeugbau GmbH	01	vstup		26.800,00
	11	vstup		1.419,00
Vaillant Group Slovakia s.r.o.	01	vstup	34.787,00	29.023,00
	02	výstup	5.775.291,94	8.534.676,26
	03	výstup		11.430,00
	11	vstup	20.913,00	5.100,00
		výstup	285.151,79	388.698,00
Vaillant Beijing Heating Ltd	02	výstup	289.151,27	496.278,01
Vaillant Saunier Duval Sp.zo.o	02	výstup	5.041.566,34	5.850.790,02
SD Eau Chaud Chauffage Ind SA	01	vstup	1.354.935,00	1.765.672,00
	02	výstup	168.328,71	80.871,65
	03	výstup	47.931,00	
	05	vstup	409.050,00	517.135,00
	11	vstup	20.823,00	745,00
		výstup	57.940,00	10.680,57
Vaillant Group France	02	výstup	8.317.392,43	6.656.757,28
Vaillant Industrial UK Ltd	01	vstup		115.211,00
	02	výstup	384.256,95	398.662,36
	11	vstup	4.600,00	
		výstup		18.636,25
Hermann SRL	06	vstup		1.221.000,00
Vaillant Group Slovenia d.o.o.	02	výstup	39.469,77	296.524,35
Russia Vaillant o.o.o.	02	výstup	49.124.868,44	41.550.679,48
	05	výstup	10.951,00	13.719,95
	11	vstup		69.564,22
		výstup		4.372,25
Vaillant Group Croatia d.o.o.	02	výstup	755.110,74	1.995.103,00
Vaillant Hungaria Kft	02	výstup	1.689.919,51	2.037.777,14
Vaillant Ltd. sti.	02	výstup	10.147,50	40.650,69
Vaillant SpA	02	výstup	15.242.422,66	15.896.970,96
Vesta	01	vstup		645,00
VG Business Services GmbH	03	vstup	759.103,00	808.168,66
Vaillant Group Trading, s.r.o.	11	vstup		114.932,00
Türk DemirDöküm Fabrikalari AS	11	vstup		813,00
Vaillant Serbia	02	výstup	311.523,70	0,00
Vaillant Group Bosnia d.o.o.	02	výstup	778.948,56	0,00
Vaillant Group International	02	výstup	994.528,62	0,00
	11	výstup	3.500,00	
TÜRK DEMİR DOKUM FABRIKALARI A	11	výstup	4.764,00	
Vaillant Group Flues S.p.A.	01	vstup	-491,00	

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

	Pohľadávky		Závazky	
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
Zostatky z obchodného styku v EUR				
Vaillant GmbH	7.988.647	10.346.145	3.837.047	3.622.249
Vaillant SpA	6.614.787	8.554.565		
Vaillant Group Austria GmbH	1.333.839	1.615.091		
Vaillant S.L.	439.454	695.440		
Vaillant Hungaria Kft	777.511	668.709		
Vaillant Group Czech S.R.O.	1.130.217	1.577.498	-13.718	
Vaillant Industrial Slovakia	296.759	369.584	2.540.909	2.162.099
Vaillant Trading Slovakia Sr.o	0	398		1.846
Vaillant Group Coatia d.o.o.	220.895	1.029.081		
VAILLANT GROUP ROMANIA	839.498	1.560.350		
Russia Vaillant o.o.o.	19.550.600	14.214.782		64.820
Vaillant Group Slovenia d.o.o.	0	108.641		
Vaillant Industrial UK Ltd	33.094	18.636		
Saunier Duval Dicos a S.A.	422.422	628.880		
Vaillant Group France	2.835.573	2.532.649		
SD Eau Chaude Chauffage Ind SA	173.067	60.575	850.572	1.067.588
Vaillant Saunier Duval Sp zo.o	1.525.679	1.864.542		
Vaillant (Beijing) Heating Ltd	97.751	159.493		
Vaillant Group Slovakia s.r.o.	800.671	2.199.696	6.223	2.109
HKR GmbH & Co. KG			36.008	27.826
Vaillant Industrial China	43		13.389	70.600
Vaillant Holdings Limited			17.332	12.794
Transkom sro				4.663
VG Business Services GmbH			68.906	173.242
Vaillant Group International	50.179			
Türk DemirDöküm Industrial	28			
Vaillant Group Bosnia d.o.o.	138.026			
Vaillant Serbia	76.064			
Hermann SRL				
Vaillant Group UK Ltd.				
TechnoCargo Logistik GmbH			299.782	107.806
Spolu	45.344.804	48.204.755	7.656.450	7.317.643
Zostatky z poskytnutého úveru				
Vaillant GmbH	268.092			4.343.123
Vaillant Holdings Limited			17.000.000	17.000.000

O. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1.331.077				1.331.077
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30.246				30.246
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	133.108				133.108
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10.866.604			502	10.866.106
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15.045.502	23.449.308		-15.045.502	23.449.308
Vyplatené dividendy	0		15.045.000	15.045.000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1.331.077				1.331.077
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30.246				30.246
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	133.108				133.108
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10.866.106			308	10.866.414
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23.449.308	27.717.842		-23.449.308	27.717.842
Vyplatené dividendy	0		23.449.000	23.449.000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Ako ostatné kapitálové fondy vo výške 30.246 EUR je vykázaná odpustená daň z roku 1994.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Označenie položky	Obsah položky	2013	2012
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	35.861.871	29.043.481
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	3.675.483	1.853.443
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3.615.720	3.519.177
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-56.047	-105.348
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	407.461	-808.074
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-444.510	-1.132.560
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	164.117	385.582
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4.793	-13.918
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6.465	8.584
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 (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-5.234.305	-6.945.170
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3.077.492	-19.805.158
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6.039.733	14.190.962
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2.272.064	-1.330.974
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.)	34.303.049	23.951.754
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4.793	13.918
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-164.117	-385.582
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	444.510	1.132.560
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-23.449.000	-15.045.000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	11.139.235	9.667.650
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-8.506.535	-4.009.758
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
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.)	2.632.700	5.657.892
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2.653.343	-5.650.445
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 (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	18.521	2.400

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 (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2.634.822	-5.648.045
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
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 (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Príjaté 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 (-)		
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 (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	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. 9.	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 (-)		
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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-2.122	9.847
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	27.377	17.530
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	25.255	27.377
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 (+/-)	25.255	27.377

Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky (angl. cash) sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste a peňažné prostriedky na bankových účtoch.

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty (angl. cash equivalents) sú krátkodobé, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za vopred známe sumy peňažných prostriedkov, u ktorého nie je riziko výraznej zmeny hodnoty v čase.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.