

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka Viessmann, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Ivánska cesta 30/A, 821 04. Založená bola dňa 20.12.1994 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 08.02.1995. IČO 313 888 41. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja v rozsahu voľnej živnosti konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- poradenská činnosť v oblasti tepelnej energie,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- reklamné a marketingové služby,
- prenájom hnuteľných vecí,
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených plynových zariadení,
- montáž, rekonštrukcia, údržba vyhradených technických, plynových a elektrických zariadení,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 19.04.2016.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

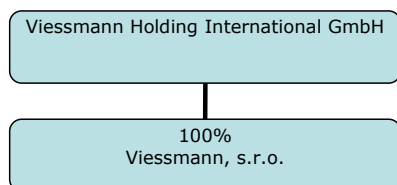
Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁЦИИ

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je Viessmann Holding International GmbH, Viessmannstrasse 1, Allendorf 351 07, Deutschland.

Štruktúra skupiny:



B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁЦИИ

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Viessmann Holding International GmbH, Viessmannstrasse 1, Allendorf 351 07, Deutschland.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať, je Viessmann Holding International GmbH, Viessmannstrasse 1, Allendorf 351 07, Deutschland.

D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosti sa netýka.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	49
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	51	49
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2016 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3	1	3	8	8	8	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2	0	2	0	3	3	0	1	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3	1	3	8	8	8	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2	0	2	0	3	3	0	1	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy

Spoločnosť neúčtuje o dlhopisoch.

q) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- zmluvy uzatreté do 31.12.2003: nájomné je rovnomerne účtované do nákladov podľa dohodnutej doby leasingu. O majetku spoločnosť účtuje až po skončení doby leasingu, ak dôjde k jeho odkúpeniu. Pri zaradení predmetu leasingu do majetku spoločnosti, bol majetok takto zaradený, ocenený v reprodukčnej obstarávacej cene. Takto obstaraný majetok už nie je odpisovaný.
- zmluvy uzatreté po 1.1.2003: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Software	5 rokov	lineárna

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Budova	40 rokov	lineárna
Stroje a zariadenia	4 – 8 rokov	lineárna
Osobné automobily	3 roky	lineárna
Inventár	8 rokov	lineárna
Drobný hmotný majetok	2 roky	lineárna

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
K zastaraným a poškodeným zásobám	15
Nepohyblivé zásoby od 1 do 2 rokov	30
Nepohyblivé zásoby od 2 rokov	50

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
Po splatnosti 181 – 360 dní	50
Po splatnosti viac ako 360 dní	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3	1	3	8	8	8	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2	0	2	0	3	3	0	1	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 8 až 11.

b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Spoločnosti sa netýka.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosti sa netýka.

d) Aktivované úroky

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj <i>b</i>	Softvér <i>c</i>	Oceniteľné práva <i>d</i>	Goodwill <i>e</i>	Ostatný DNM <i>f</i>	Obstarávaný DNM <i>g</i>	Poskytnuté preddavky na DNM <i>h</i>	Spolu <i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	136 456	0	0	0	0	0	136 456
Prírastky	0	1 456	0	0	0	23 537	0	24 993
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	137 912	0	0	0	23 537	0	161 449
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	136 456	0	0	0	0	0	136 456
Prírastky	0	240	0	0	0	0	0	240
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	136 696	0	0	0	0	0	136 696
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 216	0	0	0	23 537	0	24 753

Poznámky ÚČ PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	136 456	0	0	0	0	0	136 456
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	136 456	0	0	0	0	0	136 456
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	136 456	0	0	0	0	0	136 456
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	136 456	0	0	0	0	0	136 456
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky <i>b</i>	Stavby <i>c</i>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí <i>d</i>	Pestovateľské celky trvalých porastov <i>e</i>	Základné stádo a ťažné zvieratá <i>f</i>	Ostatný DHM <i>g</i>	Obstarávaný DHM <i>h</i>	Poskytnuté preddavky na DHM <i>i</i>	Spolu <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 148 752	2 574 298	1 034 027	0	0	0	0	0	4 757 077
Prírastky	48 000	3 212	126 107	0	0	0	0	0	177 319
Úbytky	0	0	136 271	0	0	0	0	0	136 271
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 196 752	2 577 510	1 023 863	0	0	0	0	0	4 798 125
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	519 030	755 831	0	0	0	0	0	1 274 861
Prírastky	0	64 618	172 757	0	0	0	0	0	237 375
Úbytky	0	0	136 271	0	0	0	0	0	136 271
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	583 648	792 317	0	0	0	0	0	1 375 965
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 148 752	2 055 268	278 196	0	0	0	0	0	3 482 216
Stav na konci účtovného obdobia	1 196 752	1 993 862	231 546	0	0	0	0	0	3 422 160

Poznámky ÚČ PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 148 752	2 574 298	1 057 847	0	0	0	7 301	0	4 788 198
Prírastky	0	0	199 466	0	0	0	0	0	199 466
Úbytky	0	0	223 287	0	0	0	7 301	0	230 588
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 148 752	2 574 298	1 034 027	0	0	0	0	0	4 757 077
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	454 501	802 831	0	0	0	0	0	1 257 332
Prírastky	0	64 529	176 287	0	0	0	0	0	240 816
Úbytky	0	0	223 287	0	0	0	0	0	223 287
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	519 030	755 831	0	0	0	0	0	1 274 861
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 148 752	2 119 797	255 016	0	0	0	7 301	0	3 530 866
Stav na konci účtovného obdobia	1 148 752	2 055 268	278 196	0	0	0	0	0	3 482 216

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosti sa netýka.

1.3 DAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)**a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)**

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	63 662	9 357	0	0	73 019
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	63 662	9 357	0	0	73 019

Opravná položka bola tvorená ku konkrétnym tovarom z dôvodu ich zastarania.

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe v roku 2016 ako ani v roku 2015 neúčtovala.

1.5. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)**a) Prehľad o opravných položkách**

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	820 732	220 923	63 339	0	978 316
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	820 732	220 923	63 339	0	978 316

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 393 635	2 755 195	4 148 830
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	668 248	621 469	1 289 717
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 316	0	5 316
Iné pohľadávky	11 563	0	11 563
Krátkodobé pohľadávky spolu	5-292-6332 078 762	3-835-080376 664	5 455 426

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 133	5 793
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	686 512	719 638
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	688 645	725 431

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosti sa netýka.

c) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

d) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

e) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2016.

1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	110 518	68 934
Prenájom vystavnej plochy Aqua-therm Nitra	11 000	0
Aircraft vystavba komunikácie	26 485	27 341
Poistné	37 697	24 563
Reklama	31 393	15 823
Orange telefon 01/2017	1 264	0
Ostatné	2 679	1 207
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	77 293	320 280
Predaný tovar	8 929	0
Plyn preplatok	305	0
Odpredaj paliet	2 851	0
Cenový dobropis z Viessmann Werke	0	252 000
Fakturované Služby	3 430	0
Bonus r. 2016	2 500	0
Řarchopis Warehousing – Viessmann CZ	54 783	66 006
Dobropis SPPm Elgas	4 485	2 274

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 165 970 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 165 970 EUR spoločnosťou Viessmann Holding International GmbH. Celé základné imanie je splatené.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

b) Rozdelenie účtovného zisku / Vysporiadanie účtovnej straty za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-288 581
Vysporiadanie účtovnej straty	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-288 581
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	-288 581

c) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

d) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Strata v roku 2015 na 1 EUR základného imania bola 1,74 EUR.

e) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Návrh Valného zhromaždenia vedeniu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2016 je nasledujúci:

Spoločnosť navrhuje preúčtovať zisk za rok 2016 na účet 428 – Neuhradený zisk minulých rokov.

f) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Či. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2015 a 31.12.2016

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	174 037	238 216	174 037	0	238 216
Nevyčerpané dovolenky	56 687	53 316	56 687	0	53 316
Prémie	100 800	170 700	100 800	0	170 700
Audit, daň.porad.,mzdové sl.	13 900	13 200	13 900	0	13 200
Poradenstvo - marketing	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	650	0	650	0	0
Servisné služby	1 000	1 000	1 000	0	1 000
Technická pomoc	1 000	0	1 000	0	0

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	161 527	174 037	161 527	0	174 037
Nevyčerpané dovolenky	62 003	56 687	62 003	0	56 687
Prémie	81 200	100 800	81 200	0	100 800
Audit, daň.porad.,mzdové sl.	13 900	13 900	13 900	0	13 900
Poradenstvo - marketing	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	1 924	650	1 924	0	650
Servisné služby	1 000	1 000	1 000	0	1 000
Technická pomoc	1 500	1 000	1 500	0	1 000

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOV (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	551 868	774 238
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	551 868	774 238
Krátkodobé záväzky spolu	7 938 555	7 963 107
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 732 490	5 228 112
Záväzky po lehote splatnosti	1 206 065	2 734 995

b) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 511	7 188
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 260	6 655
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 260	6 655
Čerpanie sociálneho fondu	8 875	7 332
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 896	6 511

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PŮŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

Spoločnosti sa netýka.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	247 044	191 237
Paušálny dobropis Viessmann CZ	111 394	76 815
Bonus 2016	126 000	114 422
Cenový dobropis Kovomax	9 650	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	34 211	0
výnosy /servis – hotline SISEP s.r.o.	34 211	0

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU**a) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany prenajímateľa**

Spoločnosti sa netýka.

b) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany nájomcu

Suma dohodnutých platieb k 31.12.2016 podľa doby splatnosti je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	303 523	515 472	0	303 473	767 727	0
Finančný náklad	11 506	8 214	0	17 830	19 085	0
Spolu	315 029	523 686	0	321 303	786 812	0

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vztáh medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	449 813	x	x	-266 534	x	x
teoretická daň	x	98 959	22	x	- 58 637	22
Daňovo neuznané náklady	528 949	116 369	26	494 552	108 801	-40
Výnosy nepodliehajúce dani	-230 456	-50 700	-11	-86 246	-18 974	7
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	x	x		x	x	
Umorenie daňovej straty	-115 514	-255 413	-6	0	0	0
Zmeny sadzby dane			X			X
Iné	x	x	X	x	x	X
Spolu	632 792	139 214	31	26 258	5 777	-2
Splatná daň z príjmov	x	139 219	31	x	2 909	-1
Odložená daň z príjmov	x	32 519	7	x	19 138	-7
Celková daň z príjmov	x	171 738	38	x	22 047	-8

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	506 053	357 447
odpočítateľné	-477 367	-632 824
zdaniteľné	983 420	990 271
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-231 690	-121 987
odpočítateľné	-231 690	-121 987
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-129 123	-244 638
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	176 018	219 879
Uplatnená daňová pohľadávka	-43 861	-4 764
Zaúčtovaná ako náklad	43 861	4 764
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 | 1 | 3 | 8 | 8 | 8 | 4 | 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 3 | 0 | 1 | 9 | 1

Odložený daňový záväzok	206 518	217 859
Zmena odloženého daňového záväzku	-11 341	14 374
Zaúčtovaná ako náklad	-11 341	14 374
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

* Z toho 2 880 EUR daňová licencia

c) Ďalšie informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 453	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

2.8. DERIVÁTY

a) Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia

Spoločnosti sa netýka.

b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosti sa netýka

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 25 815 641 EUR za rok 2015 a 27 389 292 EUR za rok 2016. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu <i>a</i>	Tržby za tovar		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>c</i>	Bežné účtovné obdobie <i>D</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>e</i>
SR	15 868 247	15 483 408	417 967	373 093
Zahraničie	11 094 996	9 948 996	8 082	10 144
Spolu	26 963 243	25 432 404	426 049	383 237

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Spoločnosti sa netýka.

3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁЦИИ NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Spoločnosti sa netýka.

4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	246 531	524 747
Výnosy z predaja DHM	20 067	26 167
Výnosy z postúpenia pohľadávok	0	0
Cenový dobropis	170 213	147 563
Úprava ceny Vitodens	0	252 000

5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	2 035 302	1 883 293
Mzdy	1 546 468	1 414 541
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne a zdravotné poistenie	437 576	414 796
Sociálne zabezpečenie	51 258	53 956

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	2 694	3 684
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2 671	3 599
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 671	3 599
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	23	85
Úroky	23	85

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 971 851	1 894 461
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
odbytové náklady Schenker	484 238	462 302
technická pomoc	310 417	249 689
Doprava	183 525	184 529

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	530 996	585 169
Dane a poplatky	14 273	23 807
Odpisy	237 616	240 143
Opravné položky k pohľadávkam	199 303	237 173
Ostatné náklady	79 804	84 046

9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	28 950	45 198
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	4 904	210
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 904	210
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	24 046	44 988
Úroky	16 796	23 362
Ostatné finančné náklady	7 250	21 626

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 500	12 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 500	8 500
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo	4 000	4 000
ostatné neaudítorské služby		

11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
SR	15 868 247	15 483 408	417 967	373 093
Zahraničie	11 094 996	9 948 996	8 082	10 144
Spolu	26 963 243	25 432 404	426 049	383 237

**ČL. V
INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY****a) Podmienení majetok**

Spoločnosti sa netýka.

b) Podmienené záväzky

Spoločnosti sa netýka.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevzťahujú v účtovných výkazoch.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosti sa netýka.

**ČL. VI
UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2016, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

ČL. VII
EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI
A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU
A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Viessmann Holzheiztechnik GmbH	01	-4 517	0
Viessmann Holzheiztechnik GmbH	02	1 020	15 848
Viessmann Werke GmbH & Co KG	02	0	0
Viessmann Werke GmbH & Co KG	01	20 248 898	18 091 628
Viessmann spol. s r.o.	01	0	48 907
Viessmann spol. s r.o.	02	11 007 651	9 810 511
Viessmann Werke HOLDING	01	403	0
Viessmann Werke HOLDING	02	14 490	0
Viessmann Werke Produktion	01	1	0
Viessmann Kraft-Wärme-Kopplung GmbH	01	-2 239	0
MAWERA GmbH	01	0	89
MAWERA GmbH	02	0	6 354
HKB Ketelbouw BV	02	300	938 678
Viessmann Photovoltaik GmbH	02	0	15 210
Viessmann Ungarn,	02	228	0
Viessmann Ungarn,	01	98	0
Viessmann Kroatien, Zagreb	01	30	3 880
Viessmann Kroatien, Zagreb	02	0	4 069
Viessmann Serbien-Mont	01	643	0
Viessmann Serbien-Mont	02	833	0
Viessmann Industrietechnik Mittenwalde	01	86 986	0
Viessmann Holzfeueranlagen GmbH	01	269	0
Viessmann Litauen, Vilnius	02	0	0
Viessmann Industrietechnik Mittenwalde GmbH	01	0	415 563
KWT Schweiz	01	0	39
Viessmann Tuerkei, Gebze-Kocaeli	01	-329	0
Viessmann d.o.o. Slovenia	02	78 555	105 888
Viessmann d.o.o. Slovenia	01	0	0

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Viessmann s.r.o.

IČO

3 1 3 8 8 8 4 1

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
Viessmann Slowenien	tovar	24 750	12 865
Viessmann Kroatien	tovar	0	127
Viessmann Ungarn	tovar	0	0
HKB Holding BV	tovar	0	0
Viessmann spol s r o	tovar	1 234 940	861 005
Viessmann Holztechnik GmbH	tovar	1 020	0
Spolu pohľadávky		1 260 710	873 997
Viessmann Werke Logistik	Tovar	0	225
Viessmann Photovoltaik GmbH	Tovar	4 186	2 926
Viessmann Werke Vertreib	Tovar	3 398	5 976
Koeb Holzheizsysteme GmbH	tovar	0	63 660
Viessmann Industrietechnik	tovar	0	304 308
Viessmann Tsechien	tovar	0	9 280
Viessmann Holzfeuerungsanlagen	tovar	626	1 285
ESS Energie System	tovar	0	0
HKB Holding BV	Tovar	189 366	189 366
Viessmann Werke GmbH & Co KG	tovar	6 701 496	6 533 769
Spolu záväzky		6 899 072	7 110 794

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosti sa netýka.

**ČL. VIII
OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2016 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	165 970				165 970
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	16 597				16 597
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 849 988				3 849 988
Neuhradená strata minulých rokov	-1 974 608			-288 579	-2 263 187
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-288 581	278 075		-288 581	278 075
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	165 970				165 970
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	16 597				16 597
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 849 988				3 849 988
Neuhradená strata minulých rokov	-1 628 930			-345 678	-1 974 608
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-345 678	-288 581		345 678	-288 581
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	449 813-266 534	-266 534
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	692 684579 372	579 372
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	237 616240 143	240 143
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	166 941238 400	238 400
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	291 42195 745	95 745
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 79623-362	23 362
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-23-85	-85
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-20 067-26 167	-26 167
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	07-974	7 974
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.)	-725 163-590 989	-590 989
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-160 774250 808	250 808
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-99 377- +566-983	-1 566 983
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-465 019725 186	725 186
	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.)	417 334- 278 151	-278 151
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2385	85
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-16 796-23 362	-23 362
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	400 561- 301 428	-301 428
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 897-2 892	-2 892

Formatiert: Schriftart: Fett, Kursiv

Formatiert: Schriftart: Fett, Kursiv

Formatiert: Schriftart: Kursiv

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	397 664- 304 320	-304 320
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-24 993	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-177 319-199 466	-199 466
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20 06726-167	26 167
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-182 245- 173 299	-173 299
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-252 205-204 586	-204 586
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 (+)	-204 586	-204 586
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-252 205- 204 586	-204 586
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-36 786-682 205	-682 205
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	725 431-407 636	1 407 636
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	688 645725 431	725 431
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 (+/-)	688 645725 431	725 431

Formatiert: Schriftart: Fett, Kursiv

Formatiert: Einzug: Links: 0,62 cm

Formatiert: Schriftart: Kursiv

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumie peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.