

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.
Jurkovičova 45
909 01 Skalica

Spoločnosť Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov. (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 č.645/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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 hnuťelných vecí
- vedenie účtovníctva
- podnikateľské poradenstvo
- sprostredkovateľská činnosť
- poskytovanie služieb správy, servisu výpočtovej techniky
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. mája 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Vaillant GmbH so sídlom Berghauser Str. 40, 42859 Remscheid, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje John Vaillant GmbH & Co KG so sídlom Schallbruch 33, Haan, D-42781 v Nemecku. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskou spoločnosťou zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Vaillant GmbH so sídlom Berghauser Str. 40, 42859 Remscheid, Nemecko za skupinu s názvom Vaillant Group. Spoločnosť je materskou spoločnosťou spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. so sídlom PPlk. Pľušt'a 45 v Skalici, SR.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	463	511
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	479	448
počet vedúcich zamestnancov	11	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. mája 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Ing. Peter Kuba Ing. Vladimír Klučina Karsten Paul Kock Radovan Prístavok Dr. Carsten Voigtländer Dr. Dietmar Meister Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck	Ing. Peter Kuba Ing. Vladimír Klučina Karsten Paul Kock Radovan Prístavok Dr. Carsten Voigtländer Dr. Dietmar Meister Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Vaillant Netherlands Holdings Limited (UK)	1 331 077	100	100	100
Spolu	1 331 077	100	100	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno 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 sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť 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 sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	3	rovnomerne	33,3
Softvér	3	rovnomerne	33,3
Oceniťelné práva (licencie)	5	rovnomerne	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR		jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerne	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4-12	rovnomerne	25-8,33
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		jednorazovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, **a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.**

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). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyfakturované služby a dodávky, odmeny a nevyčerpané dovolenky.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	3 643 063	530 325	109 833	0	29 802	55 950	0	4 368 973
Prírastky	0	0	0	0	0	67 602	0	67 602
Úbytky	826 722	0	0	0	0	0	0	826 722
Presuny	0	131 768	5 639	0	2 135	-123 552	0	15 990
Stav k 31.12.2016	2 816 341	662 093	115 472	0	31 937	0	0	3 625 843
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	2 739 837	484 688	109 833	0	25 368	0	0	3 359 726
Prírastky	216 775	38 190	581	0	2 172	0	0	257 718
Úbytky	826 722	0	0	0	0	0	0	826 722
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	2 129 890	522 878	110 414	0	27 540	0	0	2 790 722
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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 k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	903 226	45 637	0	0	4 434	55 950	0	1 009 247
Stav k 31.12.2016	686 451	139 215	5 058	0	4 397	0	0	835 121

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	2 559 190	514 333	109 833	0	27 330	887 208	0	4 097 894
Prírastky	0	0	0	0	0	273 905	0	273 905
Úbytky	0	15 324	0	0	516	0	0	15 840
Presuny	1 083 873	31 316	0	0	2 988	-1 105 163	0	13 014
Stav k 31.12.2015	3 643 063	530 325	109 833	0	29 802	55 950	0	4 368 973
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	2 469 296	484 706	109 833	0	23 126	0	0	3 086 961
Prírastky	270 541	15 306	0	0	2 758	0	0	288 605
Úbytky	0	15 324	0	0	516	0	0	15 840
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	2 739 837	484 688	109 833	0	25 368	0	0	3 359 726
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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 k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	89 894	29 627	0	0	4 204	887 208	0	1 010 933
Stav k 31.12.2015	903 226	45 637	0	0	4 434	55 950	0	1 009 247

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Výskumná a vývojová činnosť

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti Spoločnosti za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	0	0
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	4 119 469	3 202 765
<i>náklady na vývoj neaktivované</i>	<i>4 119 469</i>	<i>2 584 984</i>
<i>náklady na vývoj aktivované</i>	<i>0</i>	<i>617 781</i>

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	2 136 474	23 467 296	25 645 917	0	0	1 365 866	1 853 552	72 156	54 541 261
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 027 213	0	4 027 213
Úbytky	0	1 150	1 171 014	0	0	69 623	0	0	1 241 787
Presuny	0	824 901	2 980 294	0	0	335 341	-4 156 531	200 807	184 812
Stav k 31.12.2016	2 136 474	24 291 047	27 455 197	0	0	1 631 584	1 724 234	272 963	57 511 499
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	11 473 629	16 645 789	0	0	994 000	0	0	29 113 418
Prírastky	0	1 247 376	2 630 971	0	0	202 971	0	0	4 081 318
Úbytky	0	1 150	1 171 014	0	0	69 623	0	0	1 241 787
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	12 719 855	18 105 746	0	0	1 127 348	0	0	31 952 949
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	2 136 474	11 993 667	9 000 128	0	0	371 866	1 853 552	72 156	25 427 843
Stav k 31.12.2016	2 136 474	11 571 192	9 349 451	0	0	504 236	1 724 234	272 963	25 558 550

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	2 136 474	22 997 716	22 397 798	0	0	1 484 403	3 262 919	112 497	52 391 807
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 576 750	0	3 576 750
Úbytky	0	0	1 091 578	0	0	319 118	0	0	1 410 696
Presuny	0	469 580	4 339 697	0	0	200 581	-4 986 117	-40 341	-16 600
Stav k 31.12.2015	2 136 474	23 467 296	25 645 917	0	0	1 365 866	1 853 552	72 156	54 541 261
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	10 262 295	15 269 841	0	0	1 139 251	0	0	26 671 387
Prírastky	0	1 211 334	2 467 526	0	0	173 867	0	0	3 852 727
Úbytky	0	0	1 091 578	0	0	319 118	0	0	1 410 696
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	11 473 629	16 645 789	0	0	994 000	0	0	29 113 418
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	242 843	0	0	0	0	0	242 843
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	242 843	0	0	0	0	0	242 843
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	2 136 474	12 735 421	6 885 114	0	0	345 152	3 262 919	112 497	25 477 577
Stav k 31.12.2015	2 136 474	11 993 667	9 000 128	0	0	371 866	1 853 552	72 156	25 427 843

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý majetok je poistený proti živelným pohromám (požiar, voda z vodovodného potrubia, víchrica) v Spoločnosti Generali Poistovňa a.s. nasledovne:

Nehnutelný majetok v hodnote 23 298 241 EUR (2015: 22 907 093 EUR)

Hnuteľný majetok v hodnote 22 852 257 EUR (2015: 17 394 857 EUR)

Dopravné prostriedky prenajaté formou operatívneho leasingu sú poistované v rámci programu leasingových spoločností.

Okrem uvedeného poistného má firma uzatvorené poistné pre prípad prerušenia prevádzky vo výške poistnej sumy 50 000 000 EUR (2015:100 875 436 EUR).

Hodnota neobežného majetku spoločnosti k 31.12.2016 je 27 215 221 EUR netto. Z tejto hodnoty sa v prevádzkach našich obchodných partnerov nachádza neobežný majetok v hodnote 2 459 053 EUR.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou or- kem prepoje- ných ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci po- dielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2015	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Opravné položky												
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2015	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Stav k 31.12.2015	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má dlhodobý finančný majetok umiestnený v dcérskej účtovnej jednotke, kde prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva rozhodujúci vplyv.

Podiel Spoločnosti v dcérskej spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. zapísaný v obchodnom registri k 31. decembru 2016 bol 922 128 EUR.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Vaillant Group Slovakia, s.r.o.; Pplk. Pljušťa 45, Skalica	99	99	1 944 235	913 004	821 550
Spolu					821 550

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Vaillant Group Slovakia, s.r.o.; Pplk. Pljušťa 45, Skalica	99	99	1 838 231	807 663	821 550
Spolu					821 550

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	13 647	81 274	3 441	0	91 480
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 188	16 750	0	0	21 938
Výrobky	87 304	2 686	39 012	0	50 978
Tovar	16 748	9 278	0	0	26 026
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	122 887	109 988	42 453	0	190 422

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku pomalej obrátkovosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	41 584	0	27 937	0	13 647
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	5 188	0	0	5 188
Výrobky	55 777	31 527	0	0	87 304
Tovar	9 803	6 945	0	0	16 748
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	107 164	43 660	27 937	0	122 887

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a ani zásoby, pri ktorých má Spoločnosť obmedzené právo nakladať s nimi.

Spoločnosť má dojednané poistenie zásob proti živelným pohromám (požiar, voda z vodovodných potrubí, víchrica) v Generali Poistovňa a.s. vo výške 29 233 440 EUR (2015: 23 955 318 EUR).

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 094	44 061	2 094	0	44 061
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 094	44 061	2 094	0	44 061
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 094	44 061	2 094	0	44 061

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 800	2 094	4 800	0	2 094
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 800	2 094	4 800	0	2 094
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 800	2 094	4 800	0	2 094

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	29 241 813	96 985	29 338 798
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	29 045 080	29 904	29 074 984
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	196 733	67 081	263 814
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 270 451	0	6 270 451
Daňové pohľadávky a dotácie	5 945 121	0	5 945 121
Iné pohľadávky	325 330	0	325 330
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 512 264	96 985	35 609 249

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	40 225 068	936 140	41 161 208
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	40 060 615	933 010	40 993 625
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	164 453	3 130	167 583
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 113 246	0	3 113 246
Daňové pohľadávky a dotácie	2 902 458	0	2 902 458
Iné pohľadávky	210 788	0	210 788
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 338 314	936 140	44 274 454

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia, ani pohľadávky, pri ktorých by bolo obmedzené právo s nimi nakladať.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 25.

7. Finančné účty

Ako finančný majetok sú vykazované peniaze v pokladni a bežné účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	260	610
predplatné	260	610
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 181	3 904
predplatné, prístupy na vzdelávacie weby	3 050	3 504
letenky	931	0
poistenie	193	0
ostatné	7	400
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	41 700	0
C2C RSO	41 700	0
Spolu	46 141	4 514

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 28.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 652	11 888
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	34 297	34 338
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 297	34 338
Čerpanie sociálneho fondu	37 476	41 574
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 473	4 652

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 473	0	0	1 473
Závazky zo sociálneho fondu	0	1 473	0	0	1 473
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 473	0	0	1 473
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	20 057 156	140 407	20 197 563
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	7 804 641	0	7 804 641
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	12 252 515	140 407	12 392 922
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	23 947 766	0	23 947 766
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	23 119 895	0	23 119 895
Závazky voči zamestnancom	0	0	397 710	0	397 710
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	260 580	0	260 580
Daňové záväzky a dotácie	0	0	155 999	0	155 999
Iné záväzky	0	0	13 582	0	13 582
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	44 004 922	140 407	44 145 329

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 652	0	0	4 652
Závazky zo sociálneho fondu	0	4 652	0	0	4 652
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 652	0	0	4 652
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	25 815 845	333 657	26 149 502
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	13 990 785	4 289	13 995 074
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	11 825 060	329 368	12 154 428
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	24 638 659	0	24 638 659
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	23 101 320	0	23 101 320
Závazky voči zamestnancom	0	0	374 676	0	374 676
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	239 915	0	239 915
Daňové záväzky a dotácie	0	0	915 400	0	915 400
Iné záväzky	0	0	7 348	0	7 348
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	50 454 504	333 657	50 788 161

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	231 114	0	0	95 935	135 179
Rezerva na záruky	231 114	0	0	95 935	135 179
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 165 300	1 936 921	2 022 838	79 030	2 000 353
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>314 083</i>	<i>308 713</i>	<i>314 083</i>	<i>0</i>	<i>308 713</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	314 083	308 713	314 083	0	308 713
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 851 217</i>	<i>1 628 208</i>	<i>1 708 755</i>	<i>79 030</i>	<i>1 691 640</i>
Odmeny	186 196	223 101	186 196	0	223 101
Audit	17 679	18 680	17 679	0	18 680
Dodávky materiálu	861 445	836 675	861 445	0	836 675
Ostatné nevyfakturované dodávky	584 517	453 817	505 487	79 030	453 817
Rezerva na záruky do 1 roka	201 380	95 935	137 948	0	159 367
Rezervy spolu	2 396 414	1 936 921	2 022 838	174 965	2 135 532

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	231 114	0	0	231 114
Rezerva na záruky	0	231 114	0	0	231 114
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 182 755	2 165 300	1 182 258	497	2 165 300
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>280 586</i>	<i>314 083</i>	<i>280 586</i>	<i>0</i>	<i>314 083</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	280 586	314 083	280 586	0	314 083
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>902 169</i>	<i>1 851 217</i>	<i>901 672</i>	<i>497</i>	<i>1 851 217</i>
Odmeny	111 382	186 196	111 382	0	186 196
Audit	17 504	17 679	17 007	497	17 679
Dodávky materiálu	91 692	861 445	91 692	0	861 445
Ostatné nevyfakturované dodávky	681 591	584 517	681 591	0	584 517
Rezerva na záruky do 1 roka	0	201 380	0	0	201 380
Rezervy spolu	1 182 755	2 396 414	1 182 258	497	2 396 414

Predpokladané použitie dlhodobých rezerv na záruky je do roku 2018.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	152 154 389	178 426 847
Tržby za vlastné výrobky	143 548 703	169 657 709
Tržby z predaja služieb	4 393 715	3 781 085
Tržby za tovar	4 211 971	4 988 053
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 071 926	6 275 078
Čistý obrat celkom	158 226 315	184 701 925

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Závesné kotly		Stacionárne kotly		Elektrické kotly		Ostatné		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Nemecko	32 511 542	34 678 421	17 230 539	18 857 060	5 196 034	1 092 835	8 440 287	7 493 032	63 378 402	62 121 348
Rusko	10 333 023	13 917 605	10 007 356	12 771 514	7 332 032	6 679 871	667 585	609 020	28 339 996	33 978 010
Slovensko	544 365	2 497 782	390 910	1 294 284	946 400	789 076	2 290 647	3 206 518	4 172 322	7 787 660
Taliansko	4 715 284	14 260 946	154 933	211 082	32 471	10 991	36 957	936	4 939 645	14 483 955
Česká republika	704 569	3 716 364	302 778	600 824	3 730 353	2 691 127	630 605	443 686	5 368 305	7 452 001
Bosna a Hercegovina	425 802	352 585	4 979	2 798	700 197	685 027	865	813	1 131 843	1 041 223
Poľsko	1 496 697	3 939 410	490 132	340 467	788	243	53 051	245 991	2 040 668	4 526 111
Francúzsko	15 190 169	13 063 478	2 051 892	2 170 091	0	0	1 573 438	91 782	18 815 499	15 325 351
Ukraina	1 676 273	1 472 078	249 701	314 614	990 691	816 220	48 080	33 415	2 964 745	2 636 327
Rakúsko	1 778 884	1 595 576	2 769 803	2 861 039	427 751	165 314	70 272	463	5 046 710	4 622 392
Maďarsko	340 700	1 017 268	48 659	265 012	310 360	327 526	31 587	22 978	731 306	1 632 784
Španielsko	0	1 205 745	0	0	0	0	0	0	0	1 205 745
Chorvátsko	503 896	3 227 794	13 607	18 378	1 040 842	727 306	25 372	15 595	1 583 717	3 989 073
Rumunsko	310 801	6 947 311	10 511	65 497	1 159 898	841 230	17 258	17 643	1 498 468	7 871 681
Čína	0	0	0	18 229	0	116 572	0	39	0	134 840
Turecko	11 360 345	8 946 059	35 427	0	82 033	63 480	514	0	11 478 319	9 009 539
Srbsko	260 553	149 605	635	2 511	377 136	455 201	3 946	1 490	642 270	608 807
Veľká Británia	0	0	22 174	0	0	0	0	0	22 174	0
Spolu	82 152 903	110 988 027	33 784 036	39 793 400	22 326 986	15 462 019	13 890 464	12 183 401	152 154 389	178 426 847

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie 469 985 EUR.

Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 407 485 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	132 825	167 277	261 099	-34 452	-93 822
Výrobky	1 535 439	1 908 472	2 149 652	-373 033	-241 180
Spolu	1 668 264	2 075 749	2 410 751	-407 485	-335 002
Manká a škody				10 905	54 585
Iné				-73 405	-1 652
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-469 985	-282 069

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	214 878
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	214 878
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 070 701	6 275 078
Predaj materiálu	918 506	1 490 219
refundácia zahraničnej dane z pridanej hodnoty	119 853	96 471
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 252	3 240
Prefakturácia nákladov - skupinový nákup	429 892	349 617
Prefakturácia nákladov - IP poplatky	1 039 246	1 003 054
Prefakturácia nákladov - EastHub - preprava, handling, ostatné	2 505 601	2 285 322
Prefakturácia nákladov finančného oddelenia	337 130	380 004
Prenájom budovy spoločnosti Vaillant Group Slovakia	91 104	91 104
Ostatné	628 117	576 047
Finančné výnosy, z toho:	834 895	839 784
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>34 740</i>	<i>171 534</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 253	7 934
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>800 155</i>	<i>668 250</i>
Prijaté dividendy od dcérskej spoločnosti	798 930	668 250
Ostatné výnosové úroky	1 225	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	21 217 748	20 800 689
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	39 582	42 670
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 698	35 000
Daňové poradenstvo	1 500	5 290
Ostatné neaudítorské služby	3 384	2 380
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>21 178 166</i>	<i>20 758 019</i>
Nákup licencií	8 724 321	7 429 301
Doprava	3 554 644	4 277 036
Leasing	200 214	201 586
Nájomné	130 482	127 846
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	9 445	10 230
Externé opracovanie výrobkov	1 611 499	2 939 014
Náklady na IT	1 028 855	1 009 326
Náklady na telekomunikačné služby	24 805	34 578
Poplatky platené Skupine	0	11 608
Cestovné	523 515	409 803
Opravy a udržiavanie	400 426	415 187
Reprezentačné	156 433	132 717
Náklady nákupu zo Skupiny	764 944	647 996
Školenia	176 000	146 822
Logistické služby mimo prepravy	935 357	829 227
East Hub služby providera	797 883	778 656
Prefakturácia - Group Supply chain	269 294	0
Prefakturácia nákladov - kvalita	369 028	0
Ostatné	1 501 021	1 357 086
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	831 309	1 919 866
Predaj materiálu	473 019	966 765
Manká a škody	90 987	163 154
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	50	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	41 967	-2 706
Poistenie majetku	67 333	130 569
DPH platená v zahraničí	119 853	96 471
Fakturované kurzové rozdiely zákazníka	16 312	121 939
Vytvorenie rezervy na záruky		432 493
Ostatné	21 788	11 181
Finančné náklady, z toho:	95 281	215 865
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>89 442</i>	<i>152 239</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 422	12 210
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 839</i>	<i>63 626</i>
Úroky platené materskej spoločnosti	1 367	57 715
Ostatné finančné náklady	4 472	5 911

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	9 024 063	9 026 667
Mzdy	6 558 273	6 552 348
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 833 684	2 228 503
Zdravotné poistenie	632 106	245 816

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-1 944 581	0	-142 381	-2 086 962
Pohľadávky	2 094	0	41 967	44 061
Rezervy	1 191 418	0	-202 350	989 068
Daňové straty		0	0	0
Nevyužitá daňová odpočty		0	0	0
Ostatné náklady daňovo uznateľné po zaplatení	7 516 034	0	-5 773 654	1 742 380
Celkom	6 764 965	0	-6 076 418	688 547
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 488 292	0	-1 336 812	151 480
Vplyv zmeny sadzby dane			-6 885	
Celková odložená daňová pohľadávka po zmene sadzby	1 488 292	0	-1 343 697	144 595
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 488 292			144 595

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	18 023 170			20 933 364		
teoretická daň		3 965 097	22		4 605 340	22
Daňovo neuznané náklady	355 875	78 293		402 742	88 603	
Výnosy nepodliehajúce dani	-848 737	-186 722		-668 250	-147 015	
Zmena sadzby dane	31 295	6 885		0	0	
Iné	-113 519	-24 973		157 793	34 714	
Spolu	3 838 578		21	4 581 642		22
Splatná daň z príjmov	2 494 881		14	6 463 438		31
Odložená daň z príjmov	1 343 697		7	-1 881 796		-9
Celková daň z príjmov	3 838 578		21	4 581 642		22

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

V rámci operatívneho leasingu mala Spoločnosť v priebehu roku 2016 prenajatých 19 vozidiel, 20 vysokozdvížných vozíkov a 1 ťahač v celkovej hodnote 200 214 EUR (2015: 201 586 EUR).

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Transakcie s materskou spoločnosťou - subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		56 558 779	54 296 987
Poskytnuté služby		7 452 893	6 443 242
Úroky platené		1 367	57 715
Nákup materiálu a tovaru		25 968 969	27 197 734
Nákup dlhodobého majetku		690 937	570 985
Nákup služieb		1 662 305	1 078 456
Licencie nákup		8 724 321	7 429 301
Licencie výstup		1 039 246	1 003 054
Poistenie		32 867	0
Transakcie s dcérskou spoločnosťou			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		2 273 144	5 144 690
Poskytnuté služby		179 233	231 912
Nákup materiálu a tovaru		42 534	66 802
Nákup dlhodobého majetku		527	0
Nákup služieb		24 639	0
Prijaté dividendy		798 930	668 250
Transakcie so sesterskými podnikmi - ostatné spriaznené osoby			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		88 314 212	113 903 603
Poskytnuté služby		615 952	542 193
Nákup materiálu a tovaru		23 556 181	30 133 104
Nákup služieb		2 306 237	2 102 042
Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami			
Poskytnuté služby		936	936
Nákup služieb		3 005 937	3 140 524
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 475 303	9 260 011
	Dcérska účtovná jednotka	31 409	2 222
	Ostatné spriaznené strany	3 130 168	4 723 859
	Pridružená účtovná jednotka	167 761	139 699
Zostatok zo skupinového vyrovnania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	23 119 895	23 101 320
Pasíva spolu		30 924 536	37 227 111
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	10 853 738	12 895 092
	Dcérska účtovná jednotka	980 999	655 113
	Ostatné spriaznené strany	17 240 153	27 443 420
	Pridružená účtovná jednotka	94	94
Aktíva spolu		29 074 984	40 993 719

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu Spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	1 331 077	0	0	0	1 331 077
Ostatné kapitálové fondy	30 246	0	0	0	30 246
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	133 108	0	0	0	133 108
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 868 093	0	0	1 722	10 869 816
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	16 351 722	14 184 592	-16 350 000	-1 722	14 184 592
Vlastné imanie spolu	28 714 246	14 184 592	-16 350 000	0	26 548 839

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	1 331 077	0	0	0	1 331 077
Ostatné kapitálové fondy	30 246	0	0	0	30 246
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	133 108	0	0	0	133 108
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 867 257	0	0	837	10 868 093
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	20 032 837	16 351 722	-20 032 000	-837	16 351 722
Vlastné imanie spolu	32 394 525	16 351 722	-20 032 000	0	28 714 246

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 16 351 722 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré sa konalo 30. mája 2016 rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 722
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	16 350 000
Spolu	16 351 722

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

Názov položky	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 592
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	14 180 000
Spolu	14 184 592

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, napríklad 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	18 023 170	20 933 364
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 338 989	4 141 215
Odpis zásob	90 988	163 154
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-242 843
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	41 967	-2 706
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	67 535	15 723
Zmena stavu rezerv	-260 882	1 213 659
Úrokové náklady (netto)	142	58 940
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 202	-3 240
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-798 930	-668 250
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	21 501 777	25 609 016
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	12 535 722	-700 042
Úbytok (prírastok) zásob	-1 206 641	292 509
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 126 845	1 504 626
Prevádzkové peňažné toky	27 704 013	26 706 109
Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	27 704 013	26 706 109
Zaplatené úroky	-1 367	-58 940
Prijaté úroky	1 225	0
Zaplatená daň z príjmov	-7 201 693	-3 451 804
Vyplatené dividendy	-16 350 000	-20 032 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 152 178	3 163 365
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 953 189	-3 846 952
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 252	3 240
Prijaté dividendy	798 930	668 250
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 153 007	-3 175 462
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-829	-12 097
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6 129	18 226
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 300	6 129