

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

TATRAMAT - ohrievače vody je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 12.05.2001. Dňa 9.07.2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 12902/P. Spoločnosť sídli v Poprade, Hlavná 1, Slovenská republika, IČO: 36473871

V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba nádrží, zásobníkov a kontajnerov z kovu
2. Veľkoobchod v rozsahu voľných živností
3. Elektrické ohrievače vody

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	313	269
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	328	292
Počet vedúcich zamestnancov	7	6

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Stiebel Eltron International GmbH	19 750 382	100	100	-
Spolu	19 750 382	100	100	0

Spoločnosť je súčasťou skupiny STIEBEL ELTRON. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Stiebel Eltron International GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je Dr. Theodor Stiebel Werke GmbH & Co. KG, Holzminden, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Dr. Theodor Stiebel Werke GmbH & Co. KG, Holzminden, Nemecko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti na Dr. Stiebel-Strasse Holzminden, Nemecko.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnom podniku.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12.05.2017.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20%	rovnomerná
Ocenené práva	15	6,67%	rovnomerná
Ostatný DNM	5	20,00%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 700 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	6-20	5%-16,67%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerná
Inventár	3	33,33%	časová

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy ocenenia priemernou cenou pri každom nákupe. Výdaj sa realizuje s použitím poslednej priemernej ceny. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5 % z čistého účtovného zisku.

k) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Dotácie

Spoločnosť získala v roku 2011 štátnu dotáciu na nákup strojov vo výške 437 776,51 Eur. Táto sa postupne rozpúšťa do výnosov v nadväznosti na odpisy tohto dlhodobého majetku.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

a) Dlhodobý majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2017 do 31.12.2017 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		127 657	2 436 741		22 438	0		2 586 836
Prírastky		20 534			0			20 534
Úbytky		-14 143						-14 143
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	134 048	2 436 741	0	22 438	0	0	2 593 227
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 394	2 071 258		12 223			2 193 875
Prírastky		8 868	162 449		4 488	0		175 805
Úbytky		-14 143						-14 143
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	105 119	2 233 707	0	16 711	0	0	2 355 537
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 263	365 483	0	10 215	0	0	392 961
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 929	203 034	0	5 727	0	0	237 690

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		118 415	2 436 741		22 438	0		2 577 594
Prírastky		9 242			0			9 242
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	127 657	2 436 741	0	22 438	0	0	2 586 836
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 877	1 908 808		7 735			2 015 420
Prírastky		11 517	162 450		4 488	0		178 455
Úbytky								
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	110 394	2 071 258	0	12 223	0	0	2 193 875
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 538	527 933	0	14 703	0	0	562 174
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 263	365 483	0	10 215	0	0	392 961

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2017 do 31.12.2017 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	571 127	5 609 705	12 325 608			2 951 684	353 132	0	21 811 256
Prírastky		49 659	575 082			70 323	480 148	237 200	1 412 412
Úbytky			-64 389			-24 920	-3 193		-92 502
Presuny			64 675			25 588	-90 263		0
Stav na konci účtovného obdobia	571 127	5 659 364	12 900 976	0	0	3 022 675	739 824	237 200	23 131 166
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 428 547	8 827 350			2 258 122			13 514 019
Prírastky		231 010	730 780			232 416			1 194 206
Úbytky			-61 582			-24 920			-86 502
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 659 557	9 496 548	0	0	2 465 618	0	0	14 621 723

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							0		0
Prírastky							71 649		71 649
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	71 649	0	71 649
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	571 127	3 181 158	3 498 258	0	0	693 562	353 132	0	8 297 237
Stav na konci účtovného obdobia	571 127	2 999 807	3 404 428	0	0	557 057	668 175	237 200	8 437 794

Dlhodobý hmotný majetok	Besprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	571 127	5 591 373	11 908 440			2 759 297	328 156	146 383	21 304 776
Prírastky		13 344	553 636			123 597	87 869		778 446
Úbytky			-240 921				-3 752	-27 293	-271 966
Presuny		4 988	104 453			68 790	-59 141	-119 090	0
Stav na konci účtovného obdobia	571 127	5 609 705	12 325 608	0	0	2 951 684	353 132	0	21 811 256
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 198 900	8 372 404			2 038 480			12 609 784
Prírastky		229 647	686 334			219 642			1 135 623
Úbytky			-231 388						-231 388
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 428 547	8 827 350	0	0	2 258 122	0	0	13 514 019
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								27 293	27 293
Prírastky									0
Úbytky								-27 293	-27 293
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	571 127	3 392 473	3 536 036	0	0	720 817	328 156	119 090	8 667 699
Stav na konci účtovného obdobia	571 127	3 181 158	3 498 258	0	0	693 562	353 132	0	8 297 237

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	371 980

b) Zásoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe koncernových pravidiel.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	137 967	18 003			155 970
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 636	7 642	2 166		11 112
Výrobky	53 963	1 021	30 084	0	24 900
Zvieratá					0
Tovar	6 077	7 071			13 148
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	203 643	33 737	32 250	0	205 130

U všetkých zložiek zásob boli OP tvorené alebo zúčtované na základe reálneho posúdenia použiteľnosti, predajnosti a obrátkovosti zásob k 31.12.2017.

c) Pohľadávky

Najvýznamnejšie pohľadávky k 31.12.2017 sú voči podnikom v skupine.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	40 264	0	5 504	9 694	25 066
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	40 264	0	5 504	9 694	25 066

Opravné položky k pohľadávkam boli v roku 2017 prehodnotené na základe posúdenia doby splatnosti znížené, 9 694 € bolo zúčtované z titulu odpisu pohľadávok na základe súdneho rozhodnutia

Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam bola na základe reálneho posúdenia pohľadávok po splatnosti v zmysle zákona o dani z príjmov (nedaňové OP a daňové OP), ako i v zmysle zásady opatrnosti na základe zákona o účtovníctve.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	430 471		430 471
Dlhodobé pohľadávky spolu	430 471	0	430 471
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	285 634	149 004	434 638
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 295 336	28 636	1 323 972
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	18 688		18 688
Iné pohľadávky	93		93
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 599 751	177 640	1 777 391

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

d) Finančné účty a krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 234	1 784
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	47 522	16 002
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-475	
Spolu	48 281	17 786

Spoločnosť realizuje úhrady svojich záväzkov prostredníctvom COMMERZBANK podľa potreby, ale chýbajúce prostriedky v rámci Cash Poolingu vyrovnáva na nulu materská spoločnosť. Mesačne účtuje spoločnosti za to úroky.

e) Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	318	5 144
Autocad 2019	318	5 144
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 367	19 030
poistenie majetku	3 054	6 968
predplatné, udr. softvéru, reklama	13 313	12 062
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	795	862
bonus za bezškodový priebeh COFACE	795	862

2. PASÍVA

a) Vlastné imanie

Základné imanie spoločnosti je zložené zo 100% podielu plne splatených vkladov, s nominálnou hodnotou 19 750 382 EUR.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 12.05.2017, schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 nasledovne:

- 36 517 EUR ako prídel do zákonného rezervného fondu,
- 693 816 EUR na použitie úhrady strát minulých rokov.

Návrh na vysporiadanie účtovnej straty za bežné účtovné obdobie - preúčtovať na účet neuhradených strát minulých období, bude predložený valnému zhromaždeniu na schválenie.

b) Rezervy

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	125 943	16 549	-6 531	0	135 961
rezerva na odchodné	125 943	16 549	-6 531	0	135 961
Krátkodobé rezervy, z toho:	153 249	186 208	-78 389	-7 730	253 338
rezerva na nevyčerpané dovolenky	38 046	46 951	-37 373	0	47 624
ostatné rezervy	106 515	130 464	-32 328	-7 730	196 921
rezerva na auditorské práce	8 688	8 793	-8 688		8 793

Rezervy sú vytvorené na odchodné, hospodárnostné prémie, prémie vedúcich zamestnancov, nevyčerpané dovolenky 2017, auditorské práce na závierke za r. 2017 a záručné opravy.

Rezerva na hosp. prémie je tvorená na základe mzdového predpisu a Kolektívnej zmluvy.

Rezerva na auditorské práce na základe zmluvy za vykonanie auditu účtovnej závierky za rok 2017.

Rezerva na záručné opravy sa tvorí na základe historickej štatistiky vývoja nákladov na záručné opravy výrobkov.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky je vytvorená na základe zostatku nevyčerpanej dovolenky a dovolenkového priemeru za 4.štvrtrok 2017, vrátane prislúchajúcich odvodov.

Dlhodobá rezerva na odchodné sa tvorí na základe prepočtu priemernej mzdy pracovníkov a doby predpokladaného odchodu do dôchodku s použitím poistnej matematiky.

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu roka 2018.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	200 641	27 218	-56 981	-44 935	125 943
rezerva na odchodné	105 706	27 218	-6 981	0	125 943
rezerva na súdne spory	94 935	0	-50 000	-44 935	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	162 657	86 792	-93 833	-2 367	153 249
rezerva na nevyčerpané dovolenky	14 294	38 046	-14 294		38 046
ostatné rezervy	138 598	40 058	-69 774	-2 367	106 515
rezerva na auditorské práce	9 765	8 688	-9 765		8 688

c) Závazky

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 949	1 212
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 949	12 212
Krátkodobé záväzky spolu	2 462 146	1 561 844
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 368 696	1 528 358
Záväzky po lehote splatnosti	93 450	33 486

Záväzky voči skupine sú vo výške 471 029 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 212	3 386
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 307	41 949
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 307	41 949
Čerpanie sociálneho fondu	57 570	35 183
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 949	12 212

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. V roku 2017 sme prispeli mimoriadnym príspevkom na doplnkové dôchodkové sporenie vo výške 30€ každému sporiteľovi.

d) Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	149 305	185 870
Dotácia za zariadenie na vypaľovanie a sušenie smaltu - do r. 2022	149 305	185 870
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	36 565	36 565
Dotácia za zariadenie na vypaľovanie a sušenie smaltu	36 565	36 565

3. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 599 232	2 257 322
odpočítateľné	1 599 232	2 257 322
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	450 628	278 494
odpočítateľné	450 628	278 494
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	430 471	532 521
Uplatnená daňová pohľadávka	430 471	532 521
Zaučtovaná ako náklad	-102 051	-285 774
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVEĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 891 788	1 867 758	1 339 508	1 116 325	114 577	93 619
Vývoz EÚ	22 774 370	19 876 203	8 659	10 721	722 108	724 624
Ostatný vývoz	13 938	32 350				
Spolu	24 680 096	21 776 311	1 348 167	1 127 046	836 685	818 243

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	722 684	485 534	524 887	237 150	-39 353
Výrobky	1 350 083	1 267 290	1 317 223	82 793	-49 933
Zvieratá	0				
Spolu	2 072 767	1 752 824	1 842 110	319 943	-89 286
Manká a škody	X	X	X	68 668	60 093
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	238 377	-121 768
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	626 988	-150 961

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	111 485	69 621
Aktivácia materiálu a tovaru	9 188	25 840
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	102 296	43 781
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	219 183	182 977
<i>prebytky materiálu</i>	120 579	80 389
<i>zúčtovanie dotácie na zariadenie na vypaľovanie smaltu r. 2017</i>	36 565	36 565
<i>ostatné</i>	62 039	66 023
Finančné výnosy, z toho:	1 657	947
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1 575	915
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:</i>	398	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	82	32
<i>Výnosové úroky</i>	82	32
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

Čistý obrat spoločnosti je uvedený v časti IV. Tržby v členení na tržby za vlastné výrobky, tovar a služby a tiež v členení na tuzemsko, EU a vývoz.

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	16 275	15 750
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	16 275	15 750
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 052 167	1 869 917
<i>opravy a udržiavanie + záručné opravy</i>	309 928	240 690
<i>doprava výrobkov</i>	565 471	585 730
<i>cestovné náklady</i>	60 669	46 938
<i>reprezentačné</i>	42 876	31 224
<i>nájomné</i>	162 228	158 181
<i>školenia</i>	61 852	67 186
<i>poradenstvo + audit + vedenie firmy</i>	117 720	135 814
<i>ostatné služby</i>	731 423	604 153
Osobné náklady, z toho:	5 532 812	4 638 380
<i>Mzdové náklady</i>	3 866 550	3 249 636
<i>Náklady na sociálne poistenie</i>	1 076 209	897 354
<i>Náklady na zdravotné poistenie</i>	378 154	319 935
<i>Sociálne náklady</i>	211 899	171 455
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	618 316	232 327
<i>pokuty a penále</i>	10	1 202
<i>daně</i>	2 733	3 997
<i>odpis pohľadávok</i>	0	0
<i>manká a škody + šrotovanie</i>	562 260	178 651
<i>Poistenie majetku</i>	45 712	43 465
<i>ostatné prevádzkové náklady</i>	7 601	5 012
Finančné náklady, z toho:	20 455	22 627
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 957</i>	<i>1 455</i>
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	73	3
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>16 498</i>	<i>21 172</i>
<i>nákladové úroky</i>	6 268	10 218
<i>poplatky</i>	10 230	10 954
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-187 952	X	X	1 039 882	X	X
teoretická daň	X	-39 470	21%	X	228 774	22%
Daňovo neuznané náklady	1 038 749	218 137	-116%	431 437	94 916	9%
Výnosy nepodliehajúce dani	-828 006	-173 881	93%	-1 358 114	-298 785	-29%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-5 137	-1 079	1%	-5 137	-1 130	0%
Zmena sadzby dane			21%			21%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	17 654	3 707	-2%	108 068	23 775	2%
Splatná daň z príjmov	X	3 707	-2%	X	23 775	2%
Odložená daň z príjmov	X	102 051	-54%	X	285 774	27%
Celková daň z príjmov	X	105 758	-56%	X	309 549	30%

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Vedenie spoločnosti rozhodlo nezverejňovať informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 6 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Informácie o podsúvahových položkách:

Spoločnosť má v nájme priestory v AB od Tatramatu, a.s. ako i jedáleň a bufet. Zostatková hodnota k 31.12.2017 je 135 901 EUR a k 31.12.2016 bola 155 526 EUR.

Ostatné finančné povinnosti:

Predpokladané náklady z nájmu AB od Tatramatu, a.s. pre rok 2018 budú 126 803 EUR.

Spoločnosť ďalej prenajíma priestory bufetu a jedálne spoločnosti PRAKTIK, s.r.o.

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

Po 31.12.2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

VII. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:
Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STIEBEL ELTRON, s.r.o. CZ - predaj výrobkov a služieb	2 210 958	2 153 307
STIEBEL ELTRON, s.r.o. CZ - nákup služieb a materiálu	13 792	21 373
STIEBEL ELTRON GmbH Co KG - nákup majetku, materiálu, tovaru a služieb	6 432 054	4 341 127
STIEBEL ELTRON GmbH Co KG - predaj výrobkov, materiálu a služieb	17 196 295	15 954 061
STIEBEL POLSKA - predaj výrobkov	28 557	17 307
STIEBEL ELTRON Kft Budapešť - predaj výrobkov	359	61
STIEBEL ELTRON Nederland B. V.	0	43
STIEBEL ELTRON UK Ltd. nákup materiálu a služieb	1 565	378
EHT Haustechnik GmbH predaj výrobkov	625	

Transakcie so spriaznenými osobami s rozhodujúcim vplyvom v spoločnosti:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STIEBEL ELTRON International - nákup a tovaru a služieb	741 703	575 010
STIEBEL ELTRON International - predaj tovaru a služieb	3 964 815	2 257 981
STIEBEL ELTRON International - úroky z fin. výpomoci	6 187	10 187

VIII. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	19 750 382				19 750 382
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	93 070			36 517	129 587
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-7 219 057			693 817	-6 525 240
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	730 333	-293 709		-730 333	-293 709
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					0
Spolu	13 354 728	-293 709	0	0	13 061 020

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	19 750 382				19 750 382
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	49 275			43 795	93 070
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-8 051 159			832 102	-7 219 057
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	875 897	730 333		-875 897	730 333
Spolu	12 624 395	730 333	0	0	13 354 728

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	-187 951	1 039 882
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	+/-	1 470 675	1 218 843
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	1 370 011	1 314 077
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	+	2 807	2 585
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	10 018	-74 698
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	57 938	6 600
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-34 340	-30 685
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	6 268	10 218

A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-82	-32
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-376	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	0	2
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-18 467	184
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 prehľadu peňažných tokov	+/-	76 897	-9 408
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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/	+/-	-939 903	-151 485
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-291 361	-22 888
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	268 209	325 310
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-916 751	-453 907
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		342 821	2 107 240
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+	82	32
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-6 268	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		336 635	2 107 272
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invenšičných činností alebo finančných činností	+/-	-37 146	-16 143
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		299 489	2 091 129
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	0	-5 218
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-1 357 315	-906 178
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	18 467	6 766
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		-394 218
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	1 069 479	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		

B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-269 370	-1 298 847

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	0	-784 373
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-	0	-784 373
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	0	-10 218
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		

C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		0	-794 591

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/	+/-	30 119	-2 309
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	17 786	20 097
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	47 905	17 788
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	376	-2
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	48 281	17 786