

VÝROČNÁ SPRÁVA

2016

VIEŠMANN

Obsah

<i>Obsah</i>	2
<i>Základné údaje o spoločnosti</i>	3
<i>Profil spoločnosti</i>	4
<i>História a súčasnosť</i>	4
<i>Orientácia na zákazníka</i>	4
<i>Trvalo udržateľné podnikanie</i>	4
<i>Produktové portfólio</i>	5
<i>Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia</i>	6
<i>Ostatné informácie</i>	6
<i>Pomerové ukazovatele</i>	7

Základné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti:

Viessmann, s.r.o.

Sídlo spoločnosti:

Ivanská cesta 30/A
821 04 Bratislava

IČO:

31388841

Deň vzniku:

8. 2. 1995

Právna forma:

Spoločnosť s ručením obmedzeným

Základné imanie:

165.969,59 EUR

Spoločníci:

Viessmann Holding International
GmbH, 35107 Allendorf, SRN

Štatutárny orgán:

Konateľ
Ing. Miroslav Janda,
Hlinkova 2, Ivanka pri Dunaji

Predmet činnosti:

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

Profil spoločnosti

História a súčasnosť

História dynamického rozvoja firmy Viessmann je históriou rodiny majiteľov. Podnik založený v roku 1917 Johannom Viessmannom ako remeselná dielňa bol od roku 1947 pod vedením Dr. Hansa Vießmanna cieľavedome budovaný až na jeho súčasnú veľkosť a význam.

Podnikateľská zodpovednosť znamená pre rodinu Viessmann aj zaistenie nezávislého postavenia súkromného podniku.

Dr. Martin Viessmann, súčasný prezident správnej rady, predstavuje už tretiu generáciu rodiny vo vedení firmy.

Ako súkromná nemecká firma je skupina Viessmann nezávislá, a silne medzinárodne orientovaná.

V súčasnosti je firma Viessmann jedným z najvýznamnejších svetových výrobcov vykurovacej techniky s približne 12 000 pracovníkmi v 27 výrobných závodoch. V roku 2016 dosiahol obrat skupiny Viessmann cca. 2,25 miliardy EUR.

Firma Viessmann má výrobné závody v 11 štátoch a odbytové spoločnosti v 74 štátoch. Sieť 120 obchodných zastúpení poskytuje istotu našim obchodným partnerom a ich zákazníkom.

Orientácia na zákazníka

Vďaka rodinnému vlastníctvu zostala firma napriek veľkosti a postaveniu na trhu nezávislým súkromným podnikom.

Orientácia na zákazníka sa prejavuje v partnerskom vzťahu k odborným kúrenárskym firmám, k projekčným kanceláriám a k architektom.

Dôležitým základom spolupráce je blízkosť k zákazníkovi. 120 predajných zastúpení v celej Európe zaručuje individuálne poradenstvo, rýchlu realizáciu objednávok a rozsiahly lokálny servis. K dispozícii sú kvalifikovaní lokálni zástupcovia, firemní inžinieri ako aj vlastná servisná sieť.

Trvalo udržateľné podnikanie

Pre zaistenie trvalého rozvoja a jeho udržateľnosť je potrebné rozvíjať širokú škálu služieb pre našich zákazníkov. Tu je potrebné prinášať neustále nové služby, ktoré reflektujú aktuálne požiadavky trhu.

Hlavné zameranie smeruje najmä na:

- ❑ Podporu predaja
- ❑ Logistiku
- ❑ Údržbu a servis
- ❑ Softwér a internet
- ❑ Marketing
- ❑ Vzdelávanie

□ *Poradenstvo*

Neustála dostupnosť a aktuálnosť týchto služieb prinesie udržateľné postavenie na špici celého odvetvia.

Produktové portfólio

Firma Viessmann sa zaoberá dodávkou, servisom a poradenstvom v oblasti vykurovania. Zákazníkom ponúka nasledovné produkty:

- *Nástenné nízkoteplotné a kondenzačné kotly 1,8 – 150 kW*
- *Stacionárne olejové a plynové kotly 405 – 120 000 kW*
- *Stacionárne plynové kondenzačné kotly 2,6 – 6 600 kW*
- *akumulačné zásobníky na vykurovaciu vodu*
- *zásobníkové ohrievače vody*
- *výmenníky tepla*
- *solárne systémy*
- *fotovoltaické panely*
- *tepelné čerpadlá*
- *kotly na biomasu*
- *kogeneračné jednotky*
- *regulácie vykurovacích okruhov*
- *komunikačné systémy Viessmann*
- *bioplynové stanice*
- *d'alšie široké príslušenstvo vykurovacích systémov*

Na Slovensku pracuje spoločnosť Viessmann s odbytovou sieťou 420 partnerských odborných a montážnych firiem na bázi svojho programu „Partnerstvo s trvalou perspektívou“.

Toto partnerstvo spolu s ostatnými profesnými skupinami je zárukou trvalého spoločného úspechu na trhu.

Predpokladaný vývoj spoločnosti

Spoločnosť Viessmann, s.r.o. dosahuje od svojho vzniku nasledovné obraty:

- ♦ 1995 – 18 mil. Sk (597 TEUR)
- ♦ 1996 – 73 mil. Sk (2.423 TEUR)
- ♦ 1997 – 101 mil. Sk (3.353 TEUR)
- ♦ 1998 – 80 mil. Sk (2.656 TEUR)
- ♦ 1999 – 106 mil. Sk (3.519 TEUR)
- ♦ 2000 – 122 mil. Sk (4.050 TEUR)
- ♦ 2001 – 144 mil. Sk (4.780 TEUR)
- ♦ 2002 – 198 mil. Sk (6.572 TEUR)
- ♦ 2003 – 259 mil. Sk (8.597 TEUR)
- ♦ 2004 – 279 mil. Sk (9.261 TEUR)
- ♦ 2005 – 353 mil. Sk (11.717 TEUR)
- ♦ 2006 – 361 mil. Sk (11.983 TEUR)
- ♦ 2007 – 439 mil. Sk (14.572 TEUR)
- ♦ 2008 – 489 mil. Sk (16.222 TEUR)
- ♦ 2009 – 20.188 TEUR
- ♦ 2010 – 28.961 TEUR
- ♦ 2011 – 23.226 TEUR
- ♦ 2012 – 23.174 TEUR

- ♦ 2013 – 24.612 TEUR
- ♦ 2014 – 23.648 TEUR
- ♦ 2015 – 25 816 TEUR
- ♦ 2016 - 27 389 TEUR

V roku 2017 očakávame obrat na úrovni 27.665 TEUR, z toho v rámci skupiny 10.689 TEUR.

Prognóza budúceho vývoja spoločnosti

Zameranie na trvalý rast spoločnosti, v roku 2018 dosiahnutie obratu 30.822 TEUR, z toho v rámci skupiny 12.390 TEUR.

Spoločnosť Viessmann, s.r.o. dosiahla za rok 2016 zisk po zdanení vo výške – 278.074,87 EUR. Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 20. apríla 2017 sa dosiahnutý zisk preúčtuje na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

V uplynulých rokoch získala firma Viessmann na Slovensku významné trhové podiely v oblasti vykurovacej techniky a stala sa lídrom v oblasti kondenzačných

kotlov, kotlov stredných a veľkých výkonov, tepelných čerpadiel ako aj v ďalších segmentoch trhu s vykurovacou technikou.

Udalosti, ktoré nastali po

skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali významné udalosti, ktoré by mali vplyv na údaje vykázané v ročnej účtovnej závierke.

Ostatné informácie

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj. Spoločnosti nie je vystavená významným rizikám a neistotám. Spoločnosť nenadobúdala vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely ako ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Činnosť spoločnosti nevplyva negatívne na životné prostredie.

Pomerové ukazovatele

Oblasť	Ukazovatele	2016	2015
Investície	Ukazovateľ stálych aktív <i>Ukazovateľ vyjadruje podiel stálych aktív na celkovom majetku.</i> Stupeň opotrebovania dlhodobého hmotného a nehmotného majetku $= (\text{kum. odpisy} - \text{dotácie}) / \text{stále aktíva} * 100\%$	31,17%	32,03%
		30,50%	28,84%
Financovanie a investície	Ukazovateľ vlastného imania <i>Ukazovateľ vlastného imania vyjadruje pomer vlastného imania k celkovému kapitálu.</i> Majetkové krytie $= (\text{vlastné imanie} + \text{dlhodobý cudzí kapitál}) / \text{neobežný majetok} * 100\%$	18,52%	16,27%
		75,41%	73,05%
	Celková likvidita $= \text{obežné aktíva} / \text{krátkodobé cudzie prostriedky} * 100\%$	93,50%	87,91%
	Obratovosť pohľadávok $= \text{obrat} / \text{priemerný stav pohľadávok z obchodného styku}$	6,12	5,77
	v dňoch (365/ obratovosť pohľadávok)	60	63
	Obratovosť záväzkov $= \text{náklady na tovar, materiál a služby} / \text{priemerný stav záväzkov z obchodného styku}$	3,41	3,27
	v dňoch (365/ obratovosť záväzkov)	107	112

	Obratovosť zásob <i>= tržby za tovar a vlastné výrobky / priemerný stav skladu</i> v dňoch (365/ obratovosť zásob)	11,95	14,12
Rentabilita	Rentabilita vlastného imania <i>= HV (brutto) z prevádzkovej a finančnej činnosti / priemerný stav vlastného imania * 100%</i>	21,97%	-15,06%
	ROI (pred úrokmi) <i>= HV (brutto) z prevádzk. a fin. činn. (bez úrokov) / priemerný stav majetku * 100%</i>	4,22%	-2,24%
	Výnosnosť obratu (pred úrokmi) <i>= HV (brutto) z prevádzk. a fin. činn. (bez úrokov) / obrat * 100%</i>	1,70%	-0,94%
Produktivita			
	Hrubá výška krytia <i>= pridaná hodnota/ prevádzkové výkony * 100%</i>	10,21%	6,66%
	Výkony na zamestnanca v tis. EUR <i>= obrat / priemerný počet zamestnancov</i> Priemerný stav zamestnancov Osobné náklady na zamestnanca v tis. EUR / <i>= osobné náklady / priemerný počet zamestnancov</i>	537 51 40	527 49 38

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k výročnej správe**

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu VIESSMANN, s.r.o.

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti VIESSMANN, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, ku ktorej sme dňa 27. januára 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

I. Správa z auditu účtovnej závierkyNázor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti VIESSMANN, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód. Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

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

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme sa obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.



BMB Leitner Bratislava, s.r.o.
Zámocká 32, 811 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 245

Bratislava, 24. mája 2018




Peter Szabó
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 1174

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 3 0 1 9 1	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka ☐ malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Za obdobie od 0 1 do 1 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 do 1 2	Rok 2 0 1 6 2 0 1 6 2 0 1 5 2 0 1 5
IČO 3 1 3 8 8 8 4 1				
SK NACE 4 6 . 7 4 . 0				
Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) ☒ Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)				
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky V i e s s m a n n , s . r . o .				
Sídlo účtovnej jednotky Ulica I V Á N S K Á C E S T A Číslo 3 0 / A				
PSČ 8 2 1 0 4 Obec B r a t i s l a v a				
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti O K R E S N Ý S Ú D B R A T I S L A V A I V L O Ž K A Č . 8 3 7 7 / B				
Telefónne číslo 0 2 3 2 2 0 1 0 3 Faxové číslo 0 2 3 2 2 3 0 1 2 3				
E-mailová adresa m a j z @ v i e s s m a n n . c o m				
Zostavené dňa: 2 7 . 0 1 . 2 0 1 7		Schválená dňa: . . 2 0		Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		13 621 334	11 057 338	
				2 563 996		10 871 985
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		4 959 574	3 446 913	
				1 512 661		3 482 216
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až 10)	03		161 449	24 753	
				136 696		0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			0	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		137 912	1 216	
				136 696		0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A	08			0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09		23 537	23 537	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	10			0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až 20)	11		4 798 125	3 422 160	
				1 375 965		3 482 216
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12		1 196 752	1 196 752	
						1 148 752
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		2 577 510	1 993 862	
				583 648		2 055 268
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 023 863	231 546	
				792 317		278 196

Ozna- čenie a	STRANA AKTIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	16			0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19		0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až 32)	21		0	0
				0	0
A.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			0
2.	Podielové a cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			0	
9.	Účty v bankách s dobou vliazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			0	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		8 473 949	7 422 614	
				1 051 335	7 000 555	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až 40)	34		2 329 878	2 256 859	
				73 019	1 801 204	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			0	
3.	Výrobky (123) - /194/	37			0	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		2 329 878	2 256 859	
				73 019	1 801 204	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	40			0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		0	0	
				0	2 019	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42		0	0	
				0	0	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	49			0	
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			0	
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			0	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			0	
						2 019
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		5 455 426	4 477 110	
				978 316		4 471 901
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		5 438 547	4 460 231	
				978 316		4 456 747
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		1 289 717	1 289 717	
						883 555
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		4 148 830	3 170 514	
				978 316		3 573 192
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			0	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		5 316	5 316	
						0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			0	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A - /391A/	65		11 563	11 563	
						15 154
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66		0	0	
				0		0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielu (252)	69			0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			0	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		688 645	688 645	
				0		725 431
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		2 133	2 133	
						5 793
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		686 512	686 512	
						719 638
C.	Časové rozlíšenie (r. 75 až r. 78)	74		187 811	187 811	
				0		389 214
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			0	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		110 518	110 518	
						68 934
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		77 293	77 293	
						320 280
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	11 057 338		10 871 985	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 047 443		1 769 366	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až 84)	81	165 970		165 970	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	165 970		165 970	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83				
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84				
A.II.	Emisné ážio (412)	85				
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86				
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88. + r. 89	87	16 597		16 597	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	16 597		16 597	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 a r. 99	97	1 586 801	1 875 380
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 849 988	3 849 988
2.	Neuhrazená strata z minulých rokov (-/429)	99	-2 263 187	-1 974 608
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 087 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	278 075	-288 581
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 728 639	8 911 382
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	551 868	774 238
B.I.1	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 896	6 511
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	515 472	767 727
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	30 500	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 938 555	7 963 107
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 204 513	7 376 539
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 904 492	7 110 794
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	300 021	265 745
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	81 362	92 864
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	46 628	45 712
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	302 396	144 282
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	303 656	303 710
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	238 216	174 037
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	53 316	56 687
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	184 900	117 350
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	281 255	191 237
C.1	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	247 044	191 237
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	34 211	

Výkaz ziskov a strátÚč POD 2 - 01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	27 389 292	25 815 641
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	27 635 823	26 340 388
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	26 963 243	25 432 404
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	426 049	383 237
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	20 067	26 167
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	226 464	498 580
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	27 159 754	26 565 408
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	22 370 198	21 904 029
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	242 050	297 229
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	9 357	1 227
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 971 851	1 894 461
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až 19)	15	2 035 302	1 883 293
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 546 468	1 414 541
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	437 576	414 796
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	51 258	53 956
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	14 273	23 807
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	237 616	240 143
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	237 616	240 143
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	199 303	237 173
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	79 804	84 046
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	476 069	-225 020

Výkaz ziskov a strátÚČ POD 2 - 01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 795 836	1 718 695
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 694	3 684
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	23	85
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	23	85
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 671	3 599
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	28 950	45 198
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	16 796	23 362
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		23 362
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	16 796	
O.	Kurzové straty (563)	52	4 904	210
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	7 250	21 626

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-26 256	-41 514
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanení (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	449 813	-266 534
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	171 738	22 047
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	139 219	2 909
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	32 519	19 138
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	278 075	-288 581

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

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

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

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

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

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

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

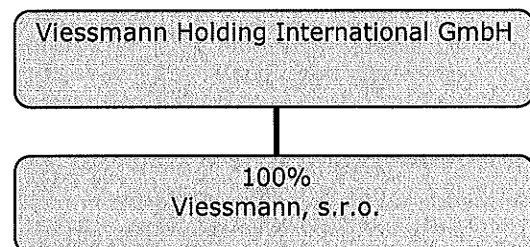
Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

Štruktúra skupiny:



B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

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

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

Spoločnosti sa netýka.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

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

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

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

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

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

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

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

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

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

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

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

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

o) Rezervy

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

p) Dlhopisy

Spoločnosť neúčtuje o dlhopisoch.

q) Záväzky

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

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

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

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

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

u) Daň z príjmov

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

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

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

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

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

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

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

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

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

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

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

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

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

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

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

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

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

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA**1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

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

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

d) Aktivované úroky

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

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

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

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

Poznámky k 31.12.2016

DIČ 2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

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

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 3 3 0 1 9 1

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

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

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosti sa netýka.

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

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

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

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

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

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

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

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 393 635	2 755 195	4 148 830
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	668 248	621 469	1 289 717
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 316	0	5 316
Iné pohľadávky	11 563	0	11 563
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 078 762	3 376 664	5 455 426

c) Odložená daňová pohľadávka

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

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

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

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

d) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

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

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

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

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

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

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

a) Popis základného imania

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

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

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

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

Spoločnosti sa netýka.

d) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

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

e) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

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

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

f) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2015 a 31.12.2016**

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

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

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

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

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

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

b) Odložený daňový záväzok

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

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

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

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

Spoločnosti sa netýka.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

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

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

a) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany prenajímateľa

Spoločnosti sa netýka.

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

Suma dohodnutých platieb k 31.12.2016 podľa doby splatnosti je nasledovná:

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

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

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

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

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

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

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

* Z toho 2 880 EUR daňová licencia

c) Ďalšie informácie

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

2.8. DERIVÁTY

a) Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia

Spoločnosti sa netýka.

b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosti sa netýka

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

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

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

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

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

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

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

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

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY**a) Podmienенý majetok**

Spoločnosti sa netýka.

b) Podmienенé záväzky

Spoločnosti sa netýka.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

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

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosti sa netýka.

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

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

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

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

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

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

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

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

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

Spoločnosti sa netýka.

**ČL. VIII
OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

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

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

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

ČI. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	449 813	-266 534
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	692 684	579 372
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	237 616	240 143
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	166 941	238 400
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	291 421	95 745
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 796	23 362
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-23	-85
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-20 067	-26 167
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	7 974
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-725 163	-590 989
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-160 774	250 808
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-99 377	-1 566 983
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-465 019	725 186
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	417 334	-278 151
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	23	85
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-16 796	-23 362
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	400 561	-301 428
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 897	-2 892
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	397 664	-304 320

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-24 993	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-177 319	-199 466
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20 067	26 167
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-182 245	-173 299
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-252 205	-204 586
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 (+)	-252 205	-204 586
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-252 205	-204 586
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-36 786	-682 205
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	725 431	1 407 636
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	688 645	725 431
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	688 645	725 431

Vysvetlivky:

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