

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

Vaillant Industrial Slovakia s.r.o.  
Jurkovičova 45  
909 01 Skalica

Spoločnosť Vaillant Industrial Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 14. mája 2004 a zapísaná do obchodného registra 6. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Sro, vložka 18214/T). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 35 895 772, daňové identifikačné číslo je 2021878001. V roku 2006 spoločnosť Vaillant Industrial Slovakia s.r.o. zmenila oficiálne sídlo spoločnosti z adresy Palackého 35, Trenčín na adresu Jurkovičova 45, Skalica. Výrobná prevádzka spolu s administratívnou časťou spoločnosti je umiestnená naďalej v obci Trenčianske Stankovce, Johanna Vaillantova 3000/1.

#### **Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti**

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kompletovanie mechanických častí (súčiastok) do technologických celkov, ktoré sa používajú na výrobu vyhrievacích telies
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. novembra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

#### 5. Údaje o skupine

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

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

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	736	644
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	792	644
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	8

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. novembra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:		
	Radovan Prístavok	Radovan Prístavok
	Ing. Peter Kuba	Ing. Peter Kuba
	Ing. Vladimír Klučina	Ing. Vladimír Klučina
	Karsten Kock	Karsten Kock
	Dr. Carsten Voigtländer	Dr. Carsten Voigtländer
	Dr. Dietmar Meister	Dr. Dietmar Meister
	Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck	Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck

### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Vaillant GmbH, Berghauser Strasse 40, Remscheid, SRN	132 776	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>132 776</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov.

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	rovnomerne	33,33
Oceniiteľné práva (licencie)	2-5	rovnomerne	50-20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR		jednorazovo	100

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

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

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

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

### c) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

### d) Pohľadávky

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

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

### e) Finančné účty

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

### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

### g) Opravné položky

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

## **h) Rezervy**

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

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

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

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

## **i) Záväzky**

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

## **j) Zamestnanecké požitky**

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

## **k) Splatná daň z príjmu**

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

## **l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

## **m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

## **n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

**o) Cudzia mena**

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

**p) Vykazovanie výnosov**

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>280 755</b>	<b>545 495</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>838 319</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	37 299	3 622	40 921
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	36 574	0	0	0	-32 952	-3 622	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>317 329</b>	<b>545 495</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>4 347</b>	<b>0</b>	<b>879 240</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>220 396</b>	<b>532 946</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>765 411</b>
Prírastky	0	23 730	4 350	0	0	0	0	28 080
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>244 126</b>	<b>537 296</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>793 491</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>60 359</b>	<b>12 549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72 908</b>
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>73 203</b>	<b>8 199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 347</b>	<b>0</b>	<b>85 749</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>241 074</b>	<b>544 295</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>797 438</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	40 881	0	40 881
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	39 681	1 200	0	0	-40 881	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>280 755</b>	<b>545 495</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>838 319</b>
Oprávký								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>198 713</b>	<b>528 124</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738 906</b>
Prírastky	0	21 683	4 822	0	0	0	0	26 505
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>220 396</b>	<b>532 946</b>	<b>0</b>	<b>12 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>765 411</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>42 361</b>	<b>16 171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 532</b>
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>60 359</b>	<b>12 549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72 908</b>

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0



## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>1 308 232</b>	<b>12 065 109</b>	<b>42 811 894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>602 804</b>	<b>13 758 405</b>	<b>82 916</b>	<b>70 629 360</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 604 650	562 905	9 167 555
Úbytky	0	51 572	997 018	0	0	16 449	0	0	1 065 039
Presuny	0	12 922 425	5 480 478	0	0	506 696	-18 313 506	-596 093	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>1 308 232</b>	<b>24 935 962</b>	<b>47 295 354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 093 051</b>	<b>4 049 549</b>	<b>49 728</b>	<b>78 731 876</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>5 673 228</b>	<b>26 703 568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>485 110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 861 906</b>
Prírastky	0	957 288	5 146 261	0	0	126 719	0	0	6 230 268
Úbytky	0	51 572	997 018	0	0	16 449	0	0	1 065 039
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>6 578 944</b>	<b>30 852 811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>595 380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 027 135</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>1 308 232</b>	<b>6 391 881</b>	<b>16 108 326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117 694</b>	<b>13 758 405</b>	<b>82 916</b>	<b>37 767 454</b>
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>1 308 232</b>	<b>18 357 018</b>	<b>16 442 543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>497 671</b>	<b>4 049 549</b>	<b>49 728</b>	<b>40 704 741</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>1 308 232</b>	<b>12 035 926</b>	<b>36 278 782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>513 859</b>	<b>5 161 802</b>	<b>345 664</b>	55 644 265
Prírastky	0	0	0	0	0	0	15 457 178	0	15 457 178
Úbytky	0	0	472 083	0	0	0	0	0	472 083
Presuny	0	29 183	7 005 195	0	0	88 945	-6 860 575	-262 748	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>1 308 232</b>	<b>12 065 109</b>	<b>42 811 894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>602 804</b>	<b>13 758 405</b>	<b>82 916</b>	<b>70 629 360</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>5 064 458</b>	<b>22 505 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>405 445</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	27 975 151
Prírastky	0	608 770	4 670 403	0	0	79 665	0	0	5 358 838
Úbytky	0	0	472 083	0	0	0	0	0	472 083
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>5 673 228</b>	<b>26 703 568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>485 110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 861 906</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>1 308 232</b>	<b>6 971 468</b>	<b>13 773 534</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108 414</b>	<b>5 161 802</b>	<b>345 664</b>	<b>27 669 114</b>
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>1 308 232</b>	<b>6 391 881</b>	<b>16 108 326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117 694</b>	<b>13 758 405</b>	<b>82 916</b>	<b>37 767 454</b>

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

### Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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

- Nehnuteľný majetok v hodnote 24 029 504 EUR (2016: 11 763 917 EUR)
- Hnuteľný majetok v hodnote 23 276 452 EUR (2016: 19 545 691 EUR)

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

Okrem uvedeného poistného má firma uzatvorené poistné pre prípad prerušenia prevádzky vo výške poistnej sumy 51 179 359 EUR.

Hodnota neobežného majetku spoločnosti k 31. decembru 2017 je 40 790 490 EUR netto. Z tejto hodnoty sa v prevádzkach našich obchodných partnerov nachádza neobežný majetok v hodnote 8 693 074 EUR.

### 3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	21 363	12 304	0	0	33 667
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	140 429	0	160	0	140 269
Výrobky	563	3 789	0	0	4 352
Tovar	6 355	0	3 544	0	2 811
<b>Zásoby spolu</b>	<b>168 710</b>	<b>16 093</b>	<b>3 704</b>	<b>0</b>	<b>181 099</b>

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	134 145	0	112 782	0	21 363
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	140 429	0	0	140 429
Výrobky	61	502	0	0	563
Tovar	0	6 355	0	0	6 355
<b>Zásoby spolu</b>	<b>134 206</b>	<b>147 286</b>	<b>112 782</b>	<b>0</b>	<b>168 710</b>

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

Spoločnosť má dojednané poistenie zásob proti živelným pohromám (požiar, voda z vodovodných potrubí, víchrica) v Generali Poistovňa a.s. vo výške 23 468 403 EUR.

#### 4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2017
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>25 029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 029</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	25 029	0	0	25 029
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>25 029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 029</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>42 413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 413</b>	<b>0</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	42 413	0	0	42 413	0
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>42 413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 413</b>	<b>0</b>

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>27 844 054</b>	<b>252 752</b>	<b>28 096 806</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	26 670 680	137 293	26 807 973
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 173 374	115 459	1 288 833
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>1 232 485</b>	<b>0</b>	<b>1 232 485</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	915 803	0	915 803
Iné pohľadávky	316 682	0	316 682
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>29 076 539</b>	<b>252 752</b>	<b>29 329 291</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>12 657 892</b>	<b>304 981</b>	<b>12 962 873</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 024 316	10 300	12 034 616
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	633 576	294 681	928 257
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>5 529 902</b>	<b>0</b>	<b>5 529 902</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 990 915	0	3 990 915
Daňové pohľadávky a dotácie	696 472	0	696 472
Iné pohľadávky	842 515	0	842 515
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>18 187 794</b>	<b>304 981</b>	<b>18 492 775</b>

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

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 20.

## 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny (stravné lístky) a účty v bankách. S finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>2 500</b>	<b>0</b>
Sphere card	2 500	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>14 727</b>	<b>4 742</b>
Predplatené novín a odborných publikácií	2 123	2 147
Prenájom reklamnej plochy a bytu	542	1 500
Inzercia	429	1 095
Sphere card	2 500	0
Servis paušál	9 133	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>148 800</b>
Vrátené objednávky (reklamačný proces)	0	148 800
<b>Spolu</b>	<b>17 227</b>	<b>153 542</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

### 2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>10 378</b>	<b>3 872</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	49 675	37 602
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>49 675</b>	<b>37 602</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>51 147</b>	<b>31 096</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>8 906</b>	<b>10 378</b>

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

### 3. Závázky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti			Závázky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>8 906</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 906</b>
Závázky zo sociálneho fondu	0	8 906	0	0	8 906
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>8 906</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 906</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 356 683</b>	<b>1 090 507</b>	<b>63 447 190</b>
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 848 051	3 796	3 851 847
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	58 508 632	1 086 711	59 595 343
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 763 823</b>	<b>0</b>	<b>11 763 823</b>
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	9 166 111	0	9 166 111
Závázky voči spoločníkom a združeniu	0	0	1 112 708	0	1 112 708
Závázky voči zamestnancom	0	0	615 330	0	615 330
Závázky zo sociálneho poistenia	0	0	415 382	0	415 382
Daňové záväzky a dotácie	0	0	451 496	0	451 496
Iné záväzky	0	0	2 796	0	2 796
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74 120 506</b>	<b>1 090 507</b>	<b>75 211 013</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>10 378</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 378</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	10 378	0	0	10 378
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>10 378</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 378</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54 235 708</b>	<b>619 027</b>	<b>54 854 735</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 382 005	0	2 382 005
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	51 853 703	619 027	52 472 730
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 812 192</b>	<b>0</b>	<b>1 812 192</b>
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	113 997	0	113 997
Závazky voči zamestnancom	0	0	482 402	0	482 402
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	337 096	0	337 096
Daňové záväzky a dotácie	0	0	871 547	0	871 547
Iné záväzky	0	0	7 150	0	7 150
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56 047 900</b>	<b>619 027</b>	<b>56 666 927</b>

Spoločnosť Vaillant Industrial Slovakia s.r.o. v priebehu roka používala na bežné prevádzkové potreby a úhrady úverový účet vedený materskou firmou Vaillant GmbH. Úverový účet vykazoval buď aktívny zostatok – úver poskytnutý materskej firme alebo pasívny zostatok – úver poskytnutý materskou firmou našej spoločnosti. K 31. decembru 2017 je stav tohto úverového vzťahu záväzok vo výške 9 166 111 EUR.

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k		Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2017	Tvorba			31.12.2017
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 695 919</b>	<b>5 176 089</b>	<b>2 311 333</b>	<b>188 044</b>	<b>5 372 631</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	169 514	318 368	169 514	0	318 368
Nevýčerpaná dovolenka vrátane s.z.	169 514	318 368	169 514	0	318 368
<b>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 526 405</b>	<b>4 857 721</b>	<b>2 141 819</b>	<b>188 044</b>	<b>5 054 263</b>
Odmeny	149 964	210 984	142 930	7 034	210 984
Audit	19 200	19 200	14 000	0	24 400
Dodávky materiálu	1 697 977	2 846 238	1 697 977	0	2 846 238
Ostatné	659 264	1 781 299	286 912	181 010	1 972 641
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 695 919</b>	<b>5 176 089</b>	<b>2 311 333</b>	<b>188 044</b>	<b>5 372 631</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2016
	1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 324 194</b>	<b>2 504 577</b>	<b>2 088 148</b>	<b>44 704</b>	<b>2 695 919</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>118 752</i>	<i>169 514</i>	<i>118 752</i>	<i>0</i>	<i>169 514</i>
<i>Nevýčerpaná dovolenka vrátane s.z.</i>	<i>118 752</i>	<i>169 514</i>	<i>118 752</i>	<i>0</i>	<i>169 514</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 205 442</i>	<i>2 335 063</i>	<i>1 969 396</i>	<i>44 704</i>	<i>2 526 405</i>
<i>Odmeny</i>	<i>146 894</i>	<i>149 964</i>	<i>1 46 894</i>	<i>0</i>	<i>149 964</i>
<i>Audit</i>	<i>18 201</i>	<i>19 200</i>	<i>14 000</i>	<i>0</i>	<i>19 200</i>
<i>Dodávky materiálu</i>	<i>1 626 645</i>	<i>1 697 977</i>	<i>1 697 977</i>	<i>0</i>	<i>1 697 977</i>
<i>Ostatné</i>	<i>413 702</i>	<i>467 922</i>	<i>177 656</i>	<i>44 704</i>	<i>659 264</i>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 324 194</b>	<b>2 504 577</b>	<b>2 088 148</b>	<b>44 704</b>	<b>2 695 919</b>



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

##### 1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>324 641 187</b>	<b>292 973 457</b>
Tržby za vlastné výrobky	316 046 647	286 333 033
Tržby za tovar	8 594 540	6 640 424
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>4 491 231</b>	<b>3 581 147</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>329 132 418</b>	<b>296 554 604</b>

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Hydraulika		Heat Engines		JIGs		Systémové moduly		Ostatné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	21 462 609	14 773 059	17 328 214	6 490 303	1 321 812	998 259	252 103	152 683	1 797 340	2 247 915	42 162 078	24 662 219
Nemecko	34 675 888	35 280 012	41 523 542	42 740 401	25 312 036	19 635 901	7 843 573	8 971 217	12 048 148	6 420 208	121 403 187	113 047 739
Francúzsko	20 491 002	20 018 360	33 465 183	29 805 328	1 570 193	3 312 956	0	28 366	31 519	72 514	55 557 897	53 237 524
Taliansko	0	0	0	0	17 186	0	0	0	0	0	17 186	0
Španielsko	0	0	0	0	481 989	1 145 659	0	0	0	0	481 989	1 145 659
Turecko	2 028 920	2 209 701	12 169 560	9 812 460	1 434 596	1 520 695	0	0	0	0	15 633 076	13 542 856
Veľká Británia	26 093 339	27 113 965	57 769 067	54 188 235	3 734 060	4 878 665	0	0	85 154	126 713	87 681 620	86 307 578
Holandsko	0	0	0	0	47 733	5 823	0	0	0	0	47 733	5 823
Čína	0	0	1 656 421	1 024 059	0	0	0	0	0	0	1 656 421	1 024 059
<b>Spolu</b>	<b>104 751 758</b>	<b>99 395 097</b>	<b>163 911 987</b>	<b>144 060 786</b>	<b>33 919 605</b>	<b>31 497 958</b>	<b>8 095 676</b>	<b>9 152 266</b>	<b>13 962 161</b>	<b>8 867 350</b>	<b>324 641 187</b>	<b>292 973 457</b>

### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 531 436 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 1 085 936 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k	Stav k	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2017	31.12.2016	1.1.2016	2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	953 604	103 600	170 846	850 004	-67 246
Výrobky	497 563	261 631	170 274	235 932	91 357
<b>Spolu</b>	<b>1 451 167</b>	<b>365 231</b>	<b>341 120</b>	<b>1 085 936</b>	<b>24 111</b>
Manká a škody				41 161	38 717
Precenenie				- 378 531	0
Dary				0	0
Iné				- 217 130	1 164
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>531 436</b>	<b>63 992</b>

### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>35 304</b>	<b>57 919</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	35 304	57 919
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>4 491 231</b>	<b>3 579 970</b>
Predaj materiálu	2 528 851	1 598 828
Predaj majetku	2 778	0
Vrátenie zahraničnej DPH	142 080	355 010
Prefakturácie nákladov v rámci Skupiny	1 246 868	1 070 361
Výnosy z poistného plnenia	0	136 926
Reklamácie	337 300	0
Predaj vzoriek v rámci skupiny	166 800	0
Ostatné	66 554	418 845
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>68 259</b>	<b>159 248</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	68 259	158 071
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	964	2 034
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	1 177

## NÁKLADY

### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>10 337 344</b>	<b>7 933 151</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	38 450	38 450
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	35 000	35 000
ostatné neaudítorské služby	3 450	3 450
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	10 298 894	7 894 701
Služby nákupu	2 522 699	2 897 188
Subdodávky	1 071 890	681 730
IT služby	736 306	616 190
Prenájom nástrojov v zahraničí - tooling	0	38 000
Preprava	298 426	370 635
Operatívny leasig	283 374	185 024
Služby FI/CO/IT/HR	253 872	249 143
Autobusová preprava zamestnancov	214 782	145 759
Logistické náklady mimo prepravu	22 601	72 454
Priemyselne čistenie - obalov, boxov, vo výrobe a pod.	77 347	25 418
Strážna služba	121 965	75 755
Nájomné	116 388	155 074
Školenia	71 895	114 425
Opravy a udržiavanie	1 130 997	785 922
Cestovné	896 471	321 404
Reprezentačné	143 334	145 810
Služby personálnej agentúry	104 190	0
Tlmočnicke služby	52 837	0
Služby v rámci skupiny	697 059	362 134
Sťahovanie liniek	196 816	0
Konzultačné služby	120 847	0
Iné	1 164 798	652 636
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 988 671</b>	<b>2 103 407</b>
Predaj materiálu	1 271 231	1 347 298
Manká a škody	478 783	417 423
Odpis pohľadávky	2 930	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	25 029	-42 372
Rozdiel zo zahraničnej DPH	142 081	338 012
Ostatné	68 617	43 046
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>29 893</b>	<b>54 129</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	26 985	50 687
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 003	6 461
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 908	3 442
Nákladové úroky	0	372
Ostatné finančné náklady	2 908	3 070

## 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>13 269 191</b>	<b>10 013 871</b>
Mzdy	9 509 343	7 197 648
Sociálne poistenie	2 821 745	2 111 175
Zdravotné poistenie	938 103	705 048

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-283 362	0	519 034	235 672
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	25 029	25 029
Rezervy	814 349	0	801 656	1 616 005
Ostatné	49 576	0	-8 592	40 984
<b>Celkom</b>	<b>580 563</b>	<b>0</b>	<b>1 337 127</b>	<b>1 917 690</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21%	21%	21%	21%
<b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b>	121 918		0	402 715
<b>Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná</b>	<b>121 918</b>		<b>-280 797</b>	<b>402 715</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>15 955 425</b>			<b>14 780 629</b>		
teoretická daň		3 350 639	21		3 251 738	22
Daňovo neuznané náklady	656 770	137 922		733 728	161 420	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		26 391	5 806	
Iné	-232 119	-48 745		145 068	31 915	
<b>Spolu</b>		<b>3 439 816</b>	22		<b>3 450 880</b>	23
Splatná daň z príjmov		3 720 613	24		3 646 672	25
Odložená daň z príjmov		-280 797	-2		-195 792	-1
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>3 439 816</b>	22		<b>3 450 880</b>	23

## **V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

### **1. Podmienený majetok**

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

### **2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch**

V rámci operatívneho leasingu mala Spoločnosť v priebehu roku 2017 prenajatých 8 vozidiel a 39 vysokozdvížných vozíkov v celkovej hodnote 283 374 EUR (2016: 185 024 EUR). Operatívny leasing je nákladom spoločnosti. Ďalej mala spoločnosť v rámci operatívneho leasingu prenajatú kancelársku a kopírovaciu techniku v celkovej hodnote 15 247 EUR (2016: 10 640 EUR).

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
<b>Transakcie s materskou spoločnosťou - subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv</b>			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		114 473 047	107 990 052
Poskytnuté služby		646 178	441 589
Úroky platené		0	372
Nákup materiálu a tovaru		8 257 444	5 541 103
Nákup dlhodobého majetku		2 155 009	314 195
Nákup služieb		223 320	101 177
Poistenie		12 901	12 002
<b>Transakcie so sesterskými podnikmi - ostatné spriaznené osoby</b>			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		204 094 019	180 500 710
Poskytnuté služby		771 177	626 701
Nákup materiálu a tovaru		22 383 782	19 325 348
Nákup dlhodobého majetku		10 803	23 515
Nákup služieb		3 730 816	4 049 419
<b>Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami</b>			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		0	0
Poskytnuté služby		2 244	2 071
Nákup služieb		2 009 444	1 917 625
		<b>358 770 184</b>	<b>320 845 879</b>
	<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	10 296 066	2 835 695
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	16 511 700	9 198 921
Pohľadávky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	207	0
Zostatok zo Skupinového vyrovnania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	3 990 915
<b>Aktíva spolu</b>		<b>26 807 973</b>	<b>16 025 531</b>
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 565 252	707 986
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 196 284	1 549 696
Závazky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	90 311	124 322
Zostatok zo Skupinového vyrovnania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	9 166 111	0
<b>Pasíva spolu</b>		<b>13 017 958</b>	<b>2 382 004</b>

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

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

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	13 277	0	0	0	13 277
Nerozdelený zisk minulých rokov	22 369	0	0	1 329 749	1 352 118
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 329 749	12 515 609	10 000 000	-1 329 749	12 515 609
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>11 498 171</b>	<b>12 515 609</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>14 013 780</b>

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	13 277	0	0	0	13 277
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 469	0	0	900	22 369
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 721 900	11 329 749	7 721 000	-900	11 329 749
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>7 889 422</b>	<b>11 329 749</b>	<b>7 721 000</b>	<b>0</b>	<b>11 498 171</b>

### 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 11 329 749 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 329 749
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	10 000 000
<b>Spolu</b>	<b>11 329 749</b>

### 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

Názov položky	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 609
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	12 510 000
<b>Spolu</b>	<b>12 515 609</b>

### X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>15 955 425</b>	<b>14 780 629</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	6 254 843	5 385 343
Odpis zásob	478 783	417 423
Odpis pohľadávky	2 930	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	25 029	-42 413
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	12 389	34 504
Zmena stavu rezerv	2 676 712	371 725
Úrokové náklady (netto)	0	372
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	727	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>25 406 838</b>	<b>20 947 583</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-14 694 046	7 017 270
Úbytok (prírastok) zásob	-10 313 845	589 313
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	11 460 670	-4 116 566
Iné	0	0
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>11 859 617</b>	<b>24 437 600</b>



Názov položky	2017	2016
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	11 859 617	24 437 600
Zaplatené úroky	0	-372
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-4 160 298	-2 133 713
Vyplatené dividendy	-10 000 000	-7 721 000
Príjmy z pôžičky v rámci Skupiny	13 157 026	918 996
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>10 856 345</b>	<b>15 501 511</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-10 852 958	-15 498 059
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 778	0
Prijaté dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-10 850 180</b>	<b>-15 498 059</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>6 165</b>	<b>3 452</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	16 957	13 505
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>23 122</b>	<b>16 957</b>