

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

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 Vaillanta 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 (maloobchod)
- 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 24. septembra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	855	736
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	868	792
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. septembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:		
	Radovan Prístavok	Radovan Prístavok
	Ing. Peter Kuba	Ing. Peter Kuba
	Vladimír Klučina	Vladimír Klučina
	Karsten Kock	Karsten Kock
	Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck	Dr. Carsten Voigtländer (do 22.06.2018)
	Dr. Stephan Borchers (od 23.06.2018)	Dr. Dietmar Meister (do 22.06.2018)
		Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

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
Spolu	132 776	100	100	100

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov.

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
Ocenené 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
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 reklamácií 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. Spoločnosť očakáva použitie rezerv počas nasledujúceho roka.

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 vyrovnávať 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 banku 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 a tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku a tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazá dopraviť výrobky a tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku a tovaru 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.

II. 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	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	317 329	545 495	0	12 069	4 347	0	879 240
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	34 470	0	0	0	0	0	34 470
Presuny	0	36 733	0	0	0	-4 347	0	32 386
Stav k 31.12.2018	0	319 592	545 495	0	12 069	0	0	877 156
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	244 126	537 296	0	12 069	0	0	793 491
Prírastky	0	24 716	4 350	0	0	0	0	29 066
Úbytky	0	34 470	0	0	0	0	0	34 470
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	234 372	541 646	0	12 069	0	0	788 087
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	73 203	8 199	0	0	4 347	0	85 749
Stav k 31.12.2018	0	85 220	3 849	0	0	0	0	89 069

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								
Stav k 1.1.2017	0	280 755	545 495	0	12 069	0	0	838 319
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
Stav k 31.12.2017	0	317 329	545 495	0	12 069	4 347	0	879 240
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	220 396	532 946	0	12 069	0	0	765 411
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
Stav k 31.12.2017	0	244 126	537 296	0	12 069	0	0	793 491
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	60 359	12 549	0	0	0	0	72 908
Stav k 31.12.2017	0	73 203	8 199	0	0	4 347	0	85 749

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
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 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									
Stav k 1.1.2018	1 308 232	24 935 962	47 295 354	0	0	1 093 051	4 049 549	49 728	78 731 876
Prírastky	0	0	0	0	0	0	9 549 478	999 417	10 548 895
Úbytky	0	0	360 469	0	0	104 132	0	0	464 601
Presuny	0	241 198	4 904 026	0	0	471 415	-5 649 026	0	-32 386
Stav k 31.12.2018	1 308 232	25 177 160	51 838 912	0	0	1 460 334	7 950 001	1 049 145	88 783 784
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	6 578 944	30 852 811	0	0	595 380	0	0	38 027 135
Prírastky	0	1 270 177	4 960 036	0	0	245 970	0	0	6 476 183
Úbytky	0	0	360 469	0	0	104 132	0	0	464 601
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	7 849 121	35 452 378	0	0	737 218	0	0	44 038 717
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	1 308 232	18 357 018	16 442 543	0	0	497 671	4 049 549	49 728	40 704 741
Stav k 31.12.2018	1 308 232	17 328 039	16 386 534	0	0	723 116	7 950 001	1 049 145	44 745 067

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									
Stav k 1.1.2017	1 308 232	12 065 109	42 811 894	0	0	602 804	13 758 405	82 916	70 629 360
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 604 650	562 905	9 167 655
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
Stav k 31.12.2017	1 308 232	24 935 962	47 295 354	0	0	1 093 051	4 049 549	49 728	78 731 876
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	5 673 228	26 703 568	0	0	485 110	0	0	32 861 906
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
Stav k 31.12.2017	0	6 578 944	30 852 811	0	0	595 380	0	0	38 027 135
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	1 308 232	6 391 881	16 108 326	0	0	117 694	13 758 405	82 916	37 767 454
Stav k 31.12.2017	1 308 232	18 357 018	16 442 543	0	0	497 671	4 049 549	49 728	40 704 741

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
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

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	33 667	63 820	0	0	97 487
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	140 269	231 190	0	0	371 459
Výrobky	4 352	431	0	0	4 783
Tovar	2 811	11 514	0	0	14 325
Zásoby spolu	181 099	306 955	0	0	488 054

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 1.1.2017	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
Zásoby spolu	168 710	16 093	3 704	0	181 099

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

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	25 029	1 791	0	0	26 820
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	25 029	1 791	0	0	26 820
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 029	1 791	0	0	26 820

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	25 029	0	0	25 029
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
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	25 029	0	0	25 029

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	26 992 576	1 311 860	28 304 436
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	25 910 178	13 686	25 923 864
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 082 398	1 298 174	2 380 572
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 305 824	0	2 305 824
Daňové pohľadávky a dotácie	1 605 731	0	1 605 731
Iné pohľadávky	700 093	0	700 093
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 298 400	1 311 860	30 610 260

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	27 844 054	252 752	28 096 806
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
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 232 485	0	1 232 485
Daňové pohľadávky a dotácie	915 803	0	915 803
Iné pohľadávky	316 682	0	316 682
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 076 539	252 752	29 329 291

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 III.

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 034	2 500
Sphere card	0	2 500
Autocont - podpora a licencia	1 034	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 270	14 727
predplatné novín a odborných publikácií	819	2 123
prenájom reklamnej plochy a bytu	0	542
inzercia	76	429
Sphere card	2 500	2 500
Autocont - podpora a licencia	775	0
Letenka	100	0
Servis paušál	0	9 133
Spolu	5 304	17 227

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 906	10 378
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	59 642	49 675
Tvorba sociálneho fondu spolu	59 642	49 675
Čerpanie sociálneho fondu	56 666	51 147
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 882	8 906

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

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	11 882	0	0	11 882
Záväzky zo sociálneho fondu	0	11 882	0	0	11 882
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	11 882	0	0	11 882
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	64 733 752	1 857 943	66 591 695
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 875 592	12 839	1 888 431
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	62 858 160	1 845 104	64 703 264
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	29 003 823	0	29 003 823
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	27 508 090	0	27 508 090
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	250 811	0	250 811
Záväzky voči zamestnancom	0	0	677 641	0	677 641
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	451 098	0	451 098
Daňové záväzky a dotácie	0	0	98 347	0	98 347
Iné záväzky	0	0	17 836	0	17 836
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	93 737 575	1 857 943	95 595 518

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	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	8 906	0	0	8 906
Závazky zo sociálneho fondu	0	8 906	0	0	8 906
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 906	0	0	8 906
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	62 356 683	1 090 507	63 447 190
Závazky 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
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	11 763 823	0	11 763 823
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	9 166 111	0	9 166 111
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	1 112 708	0	1 112 708
Závazky voči zamestnancom	0	0	615 330	0	615 330
Závazky 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
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	74 120 506	1 090 507	75 211 013

Spoločnosť Vaillant Industrial Slovakia s.r.o. v priebehu roka používala na bežné prevádzkové potreby a úhrady úverový účet vedený materskou firmou Vaillant GmbH (úrok 1M Euribor + 0,25 % marža). Úverový účet vykazoval buď aktívny zostatok – úver poskytnutý materskej firme alebo pasívny zostatok – úver poskytnutý materskou firmou našej spoločnosti. K 31. decembru 2018 je stav tohto úverového vzťahu záväzok vo výške 27 508 090 EUR.

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k		Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2018	Tvorba			31.12.2018
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 372 631	5 393 454	4 993 490	182 600	5 589 995
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	318 368	257 511	318 368	0	257 511
Nevýčerpaná dovolenka vrátane s.z.	318 368	257 511	318 368	0	257 511
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	5 054 263	5 135 943	4 675 122	182 600	5 332 484
Odmeny	210 984	225 235	210 984	0	225 235
Audit	24 400	19 200	19 200	0	24 400
Dodávky materiálu	2 846 238	2 782 153	2 846 238	0	2 782 153
Ostatné	1 972 641	2 109 355	1 598 700	182 600	2 300 696
Rezervy spolu	5 372 631	5 393 454	4 993 490	182 600	5 589 995

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

III. 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	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	400 070 992	324 641 187
Tržby za vlastné výroby	389 382 969	316 046 647
Tržby za tovar	10 688 023	8 594 540
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 591 550	4 491 231
Čistý obrat celkom	405 662 542	329 132 418

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		Tepelné motory		Potrubia		Náhradné diely		JIGs		Systémové moduly		Ostatné		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	23 458 962	21 462 609	20 551 452	17 328 214	2 039 230	0	62 521	0	1 568 396	1 321 812	632 339	252 103	923 986	1 797 340	49 236 886	42 162 078
Nemecko	33 500 109	34 675 888	43 743 933	41 523 542	4 543 743	0	32 933 397	0	30 055 216	25 312 036	7 488 672	7 843 573	9 784 426	12 048 148	162 049 496	121 403 187
Francúzsko	22 527 499	20 491 002	38 761 396	33 465 183	98 946	0	245 740	0	707 463	1 570 193	197 352	0	469	31 519	62 538 865	55 557 897
Taliansko	0	0	0	0	0	0	0	0	36 087	17 186	0	0	0	0	36 087	17 186
Španielsko	0	0	0	0	0	0	0	0	0	481 989	0	0	0	0	0	481 989
Turecko	1 982 526	2 028 920	19 808 520	12 169 560	0	0	0	0	809 466	1 434 596	0	0	0	0	22 600 512	15 633 076
Veľká Británia	29 121 961	26 093 339	66 599 628	57 769 067	1 669 501	0	556 335	0	4 149 175	3 734 060	0	0	0	85 154	102 096 600	87 681 620
Holandsko	0	0	0	0	0	0	0	0	21 511	47 733	0	0	8 663	0	30 174	47 733
Čína	0	0	1 478 913	1 656 421	1 731	0	0	0	1 728	0	0	0	0	0	1 482 372	1 656 421
Spolu	110 591 057	104 751 758	190 943 842	163 911 987	8 353 151	0	33 797 993	0	37 349 042	33 919 605	8 318 363	8 095 676	10 717 544	13 962 161	400 070 992	324 641 187

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 1 287 539 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 903 329 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2017	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	567 398	953 604	103 600	-386 206	850 004
Výrobky	1 787 098	497 563	261 631	1 289 535	235 932
Spolu	2 354 496	1 451 167	365 231	903 329	1 085 936
Manká a škody				169 920	56 756
Iné				214 290	-611 256
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 287 539	531 436

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	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	125 374	35 304
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	125 374	35 304
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 591 550	4 491 231
Predaj materiálu	1 841 851	2 528 851
Predaj majetku	33 601	2 778
Vrátenie zahraničnej DPH	676 913	142 080
Prefakturácie nákladov v rámci Skupiny	1 000 416	1 246 868
Výnosy z poistného plnenia	111 015	0
Reklamácie	695 936	337 300
Predaj vzoriek v rámci skupiny	259 198	166 800
Fakturácia vratných obalov	848 139	0
Ostatné	124 481	66 554
Finančné výnosy, z toho:	126 838	68 259
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	126 838	68 259
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 949	964
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 269 207	10 337 344
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	45 474	38 450
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	35 000	35 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	10 474	3 450
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	13 223 733	10 298 894
Služby v rámci skupiny	3 107 407	697 059
Služby nákupu	2 616 159	2 522 699
Subdodávky	1 495 645	1 071 890
Opravy a udržiavanie	1 341 789	1 130 997
IT služby	802 317	736 306
Preprava	362 749	298 426
Nájomné	331 458	116 388
Operatívny leasig	303 177	283 374
Autobusová preprava zamestnancov	289 009	214 782
Služby FI/CO/IT/HR	282 840	253 872
Cestovné	441 592	896 471
Reprezentačné	149 119	143 334
Strážna služba	144 534	121 965
Služby personálnej agentúry	142 738	104 190
Priemyselne čistenie - obalov, boxov, vo výrobe a pod.	107 735	77 347
Logistické náklady mimo prepravu	84 932	22 601
Školenia	78 564	71 895
Upratovacie služby	67 300	0
Konzultačné služby	25 840	120 847
Sťahovanie liniek	20 838	196 816
Tlmočnicke služby	12 049	52 837
Prenájom nástrojov v zahraničí - tooling	0	0
Iné	1 015 942	1 164 798
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 589 943	1 988 671
Predaj materiálu	1 652 780	1 271 231
Predaj majetku	34 744	0
Manká a škody	1 164 635	478 783
Odpis pohľadávky	0	2 930
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 791	25 029
Rozdiel zo zahraničnej DPH	676 913	142 081
Ostatné	59 080	68 617
Finančné náklady, z toho:	155 553	29 893
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	153 441	26 985
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 663	4 003
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 112	2 908
Ostatné finančné náklady	2 112	2 908

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	16 130 482	13 269 191
Mzdy	11 602 666	9 509 343
Sociálne poistenie	3 366 794	2 821 745
Zdravotné poistenie	1 161 022	938 103

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	235 672	0	-211 175	24 497
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	25 029	0	1 791	26 820
Rezervy	1 616 005	0	936	1 616 941
Ostatné	40 984	0	126 468	167 452
Celkom	1 917 690	0	-81 980	1 835 710
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	402 715	0	-177 216	385 499
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	402 715		-17 216	385 499
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	402 715		-17 216	385 499
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	15 578 108			15 955 425		
teoretická daň		3 271 403	21		3 350 639	21
Daňovo neuznané náklady	1 726 250	362 513	2	656 770	137 922	1
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	63 727	13 383		-232 119	-48 745	
Spolu	3 647 299	3 647 299	23	3 439 816	3 439 816	22
Splatná daň z príjmov		3 630 083	23		3 720 613	24
Odložená daň z príjmov		17 216	0		-280 797	-2
Celková daň z príjmov		3 647 299	23		3 439 816	22

IV. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny 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 2018 prenajatých 8 vozidiel a 39 vysokozdvížných vozíkov v celkovej hodnote 284 268 EUR (2017: 283 374 EUR). Operatívny leasing je nákladom spoločnosti. Ďalej mala spoločnosť v rámci operatívneho leasingu prenajatú kancelársku a kopírovaciu techniku v celkovej hodnote 39 220 EUR (2017: 15 247 EUR).

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VI. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Transakcie s materskou spoločnosťou - subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		152 315 284	114 473 047
Poskytnuté služby		685 292	646 178
Úroky platené			0
Nákup materiálu a tovaru		9 617 711	8 257 444
Nákup dlhodobého majetku		384 656	2 155 009
Nákup služieb		3 002 593	223 320
Poistenie		48 160	12 901
Transakcie so sesterskými podnikmi - ostatné spriaznené osoby			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		238 639 822	204 094 019
Poskytnuté služby		1 416 843	771 177
Nákup materiálu a tovaru		25 453 933	22 383 782
Nákup dlhodobého majetku		45 128	10 803
Nákup služieb		1 921 308	3 730 816
Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		0	0
Poskytnuté služby		5 618	2 244
Nákup služieb		2 741 697	2 009 444
		436 278 045	358 770 184
		436 278 045	358 770 184
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	9 948 344	10 296 066
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	15 972 449	16 511 700
Pohľadávky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	3 072	207
Aktíva spolu		25 923 864	26 807 973
		25 923 864	26 807 973
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	221 207	1 565 252
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 533 860	2 196 284
Závazky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	133 364	90 311
Zostatok zo Skupinového vyrovnania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	27 508 090	9 166 111
Pasíva spolu		29 396 521	13 017 958
		29 396 521	13 017 958

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu

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

VII. 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.

VIII. 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
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	1 352 118	0	0	5 609	1 357 727
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 515 609	11 930 809	12 510 000	-5 609	11 930 809
Vlastné imanie spolu	14 013 780	11 930 809	12 510 000	0	13 434 589

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				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
Vlastné imanie spolu	11 498 171	12 515 609	10 000 000	0	14 013 780

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 12 515 609 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia rozdelený 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
Spolu	12 515 609

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2018 nasledovne:

Názov položky	2018
Prídela do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	809
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	11 930 000
Spolu	11 930 809

IX. PREHLAD 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 jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	15 578 108	15 955 425
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	6 470 505	6 254 843
Odpis zásob	1 164 635	478 783
Odpis pohľadávky	0	2 930
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 791	25 029
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	306 955	12 389
Zmena stavu rezerv	217 364	2 676 712
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	1 143	727
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	23 740 501	25 406 838
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 106 604	-14 694 046
Úbytok (prírastok) zásob	-16 199 125	-10 313 845
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 509 207	11 460 670
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	7 943 980	11 859 617

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	7 943 980	11 859 617
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-4 153 366	-4 160 298
Vyplatené dividendy	-12 510 000	-10 000 000
Príjmy z pôžičky v rámci Skupiny	18 341 979	13 157 026
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 622 593	10 856 345
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-9 651 760	-10 852 958
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	33 601	2 778
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-9 618 159	-10 850 180
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 434	6 165
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	23 122	16 957
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	27 556	23 122