

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.

**Výroční správa k 31. decembru 2017
a Správa nezávislého audítora**

december 2020

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti PROTHERM PRODUCTION s.r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti PROTHERM PRODUCTION s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2017,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

.....
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vložkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Ing. Katarína Šilhárová

Ing. Katarína Šilhárová, FCCA
Licencia UDVA č. 1082

V Bratislave, 18. decembra 2018, okrem časti správy „Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 22. decembra 2020.

VAILLANT GROUP

Výročná správa 2017

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.



Obsah

Stručne o firme	2
Predpokladaný budúci vývoj firmy v roku 2018 a strednodobom horizonte	4
Oblasť výskumu a vývoja	5
Organizačná štruktúra spoločnosti	6
Orgány spoločnosti	7
Obchodné aktivity, výroba	8
Súvaha k 31.decembru 2017 (v EUR).....	11
Výkaz ziskov a strát k 31.decembru 2017 (v EUR)	12
Vybrané finančné ukazovatele.....	13
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku.....	14
Zamestnanci.....	15
Vplyv spoločnosti na životné prostredie.....	16
Udalosti osobitého významu, významné riziká a neistoty.....	16

Stručne o firme

Vývoj firmy PROTHERM PRODUCTION

- ✓ 1991 - vznik firmy - „manufaktúra“ výroba prvých elektrokotlov v Prahe - Zličíně
- ✓ 1992 - boom predaja elektrokotlov, sériová výroba v Skalici
- ✓ 1993 - sieť 853 predajcov a servisných firiem v ČR a SR, 65 % trhu elektrokotlov
- ✓ 1994 - výroba závesných plynových kotlov
- ✓ 1995 - exporty na Ukrajinu a do Nemecka
- ✓ 1996 - vstup strategického partnera: koncern Hepworth - Saunier Duval
- ✓ 1997 - certifikát ISO 9001 pre výrobu kotlov
- ✓ 1998 - zásadná inovácia plynových kotlov, nové rady Tiger a Medveď
- ✓ 1999 - export do V. Británie, certifikácia CE
- ✓ 2000 - modernizácia výrobného závodu a moderné vývojové laboratórium, nové rady Panther, Leopard
- ✓ 2001 - nový kondenzačný kotol Lev - zlatá medaila na veľtrhu Aquatherm v Prahe, v Nitre a Racioenergii v Bratislave
- ✓ 2002 - zavedenie projekčného systému ProEngineer, medzinárodný projekt Odyssey, rozšírenie výrobného závodu na 5 liniek a dvojsmenný režim, fúzia koncernu Hepworth – Saunier Duval s koncernom Vaillant – vytvorenie VH Group
- ✓ 2003 - nárast predaja na rumunskom a španielskom trhu, úspešná recertifikácia kvality na ISO 9001/2000
- ✓ 2004 - rozdelenie aktivít firmy na dva samostatné právne subjekty, výrobný Protherm Production s.r.o. (následník pôvodnej Protherm s.r.o.) ako dodávateľ výrobkov do obchodnej siete koncernu Vaillant Group a predajný - firma Protherm s.r.o. (prenesené obchodné meno a aktivity na existujúcu firmu Skalitherm s.r.o.) ako výhradný predajca výrobkov značky Protherm na Slovensku a východných exportných trhoch
- ✓ 2004 - zmena loga

- ✓ 2004 - rozšírenie výrobných a skladovacích kapacít, spojených s presunom časti výrobných programov z Talianska a Nemecka – prvá etapa realizácie impact projektov Vaillant Group na Slovensku v Skalickom podniku
- ✓ 2005 - rozbeh výroby povrchovej úpravy plechov na práškovacej linke ako polotovarov pre výrobu kotlov
- ✓ 2005 - implementácia informačného systému SAP
- ✓ 2006 - Implementácia výrobného procesu – „one piece flow“
- ✓ 2006 - Implementácia mzdového softwaru HUMAN spolu so synchronizovaným dochádzkovým systémom ELAS
- ✓ 2006 - Zavedenie Warehouse managementu RELAG systém
- ✓ 2006 - Spustenie dvojročného projektu certifikácie laboratória R&D
- ✓ 2006 - Výstavba nového expedičného skladu, spustenie prác inštalácie protipožiarneho zariadenia springler systému
- ✓ 2007 - Implementácia konsignačného procesu s cieľom optimalizovať výšku skladových zásob
- ✓ 2007 - Kolaudácia a spustenie do prevádzky nového expedičného skladu, aktivácia springlerov v skladoch
- ✓ 2008 - 1.fáza výstavby nového výrobného pracoviska – Výroba plechových komponentov
- ✓ 2008 - Implementácia výrobného procesu – „MTO“ – make to order na stacionárnych linkách, nový FSB koncept
- ✓ 2009 - Spustenie do prevádzky lisovne plechov
- ✓ 2009 - Výroba nových kotlov rady SEMIA v segmente závesných plynových nekondenzačných.
- ✓ 2009 – Euro konverzia systému SAP a HR modulu
- ✓ 2010 - Spustenie výroby nových verzií elektro kotlov, nekondenzačných závesných kotlov Panthera a Geparda
- ✓ 2010 - Nové testovacie stanice, zavádzanie assembly management systému do výroby
- ✓ 2010 - Plná prevádzka systému elektronického spracovania faktúr a systému ich schvaľovania FIS
- ✓ 2011 - Spustenie výroby plynových kotlov nekondenzačnej rady EURO SMALL pre krajiny Nemecko, Taliansko, Poľsko, Španielsko, Maďarsko, Ukrajina a Dánsko
- ✓ 2011 - Implementácia HCM – HR modulu v SAPe
- ✓ 2011 - Predaje kotlov priamo obchodnej jednotke v Rusku

- ✓ 2012 - Spustenie výroby kotlov rady EURO BIG
- ✓ 2013 - Spustenie prevádzky logistického centra pre stred a východ Európy (East Hub)
- ✓ 2014 - Prípravné práce na ErP, projekt RNC kotle
- ✓ 2015 - ErP – aplikácia legislatívnych zmien v rámci EU s dopadom na výrobu a predaj nekondenzačných kotlov
- ✓ 2015 - Rekonštrukcia – modernizácia test centra pre testovanie a životné skúšky stacionárnych a závesných kotlov a hydraulických komponentov
- ✓ 2015 - Systémové zmeny v logistike na výstupe – priame dodávky k zákazníkom obchodných jednotiek PL
- ✓ 2016 - Spustenie novej linky na výrobu kondenzačných kotlov rady ecoTEC, transfér a štart výroby elektrických ohrievačov vody rady VED/VEK a kotlov rady EcoCraft
- ✓ 2016 - Investícia do flexibilných strojových zariadení na vysekávanie a ohraňovanie plechových komponentov
- ✓ 2017 - ročná výroba presiahla pol milióna zariadení
- Spoločnosť nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Predpokladaný budúci vývoj firmy v roku 2018 a strednodobom horizonte

- ✓ Plánovaný nárast v obrate predaja o 8,7 mil.EUR na 212 mil.EUR vplyvom nárastu v segmente kondenzačných kotlov pre trhy EU a Turecka
- ✓ Projekty s cieľom optimalizácie výrobného procesu a zvyšovania efektivity na výrobných linkách
- ✓ Dokončenie výstavby nového bloku administratívnej budovy a jej otvorenie
- ✓ Budovanie nového vjazdu pre kamióny s novým parkovacím priestorom

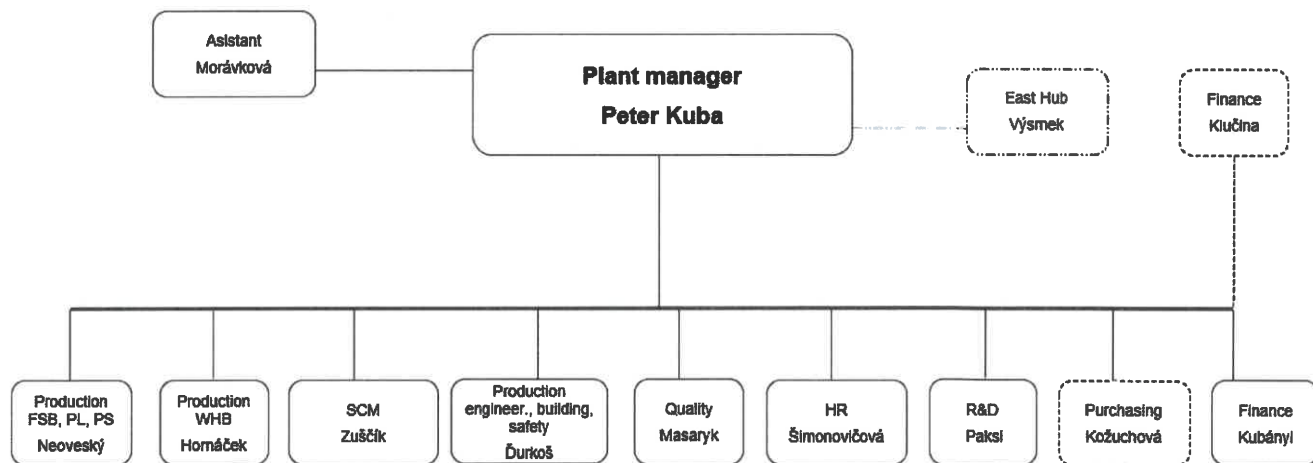
Oblasť výskumu a vývoja

Náklady na vývoj v roku 2017 dosiahli úroveň 4,9 mil. EUR, čo v porovnaní s rokom 2016 (4,1 mil. EUR) predstavuje nárast 0,8 mil. EUR. Rok 2018 tím R&D pokračuje v skupinových projektoch na vývoji a inováciách častí závesných a stacionárnych kotlov ako aj modulov s celkovým rozpočtom 7,1 mil. EUR.

Medzi najvýznamnejšie projekty R&D roka 2017 patrili:

RNC Basic – Low Nox
EWHB
Modulové časti hydrauliky pre WHBc
Projekty zamerané na podporu a zmeny kotlov FSB, WHB podľa požiadaviek výroby a trhov

Organizačná štruktúra spoločnosti



Orgány spoločnosti

Konatelia k 31.12.2017:

- ***Peter Kuba, Slovensko***
- ***Vladimír Klučina, Česká republika***
- ***Karsten Kock, Nemecko***
- ***Dr. Carsten Voigtländer, Nemecko***
- ***Dr. Dietmar Meister, Nemecko***
- ***Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck***
- ***Radovan Prístavok, Slovensko***

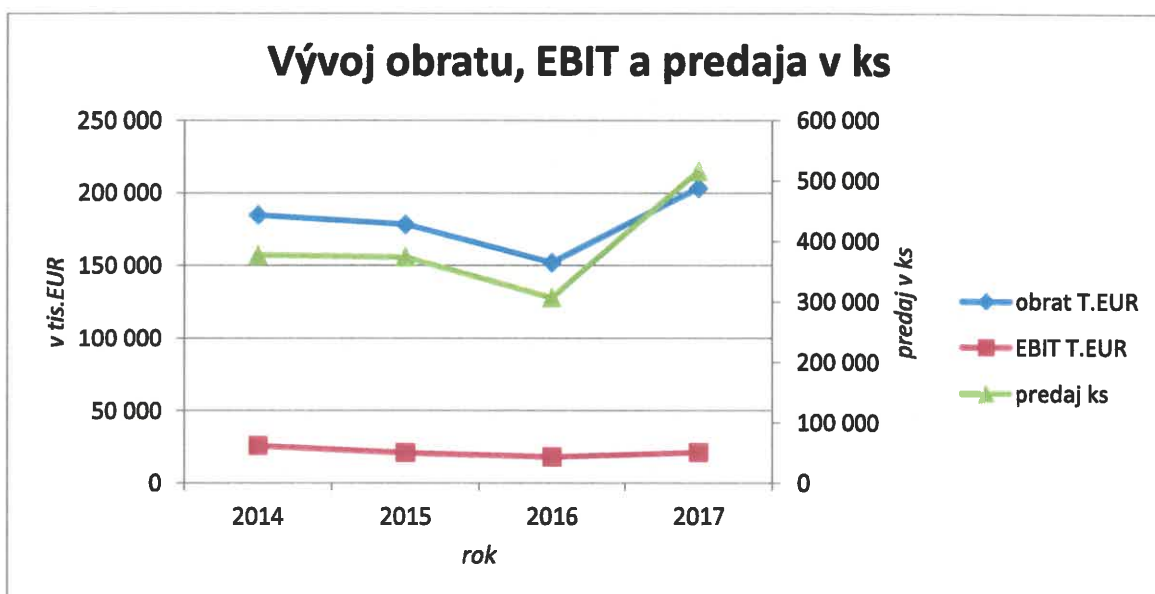
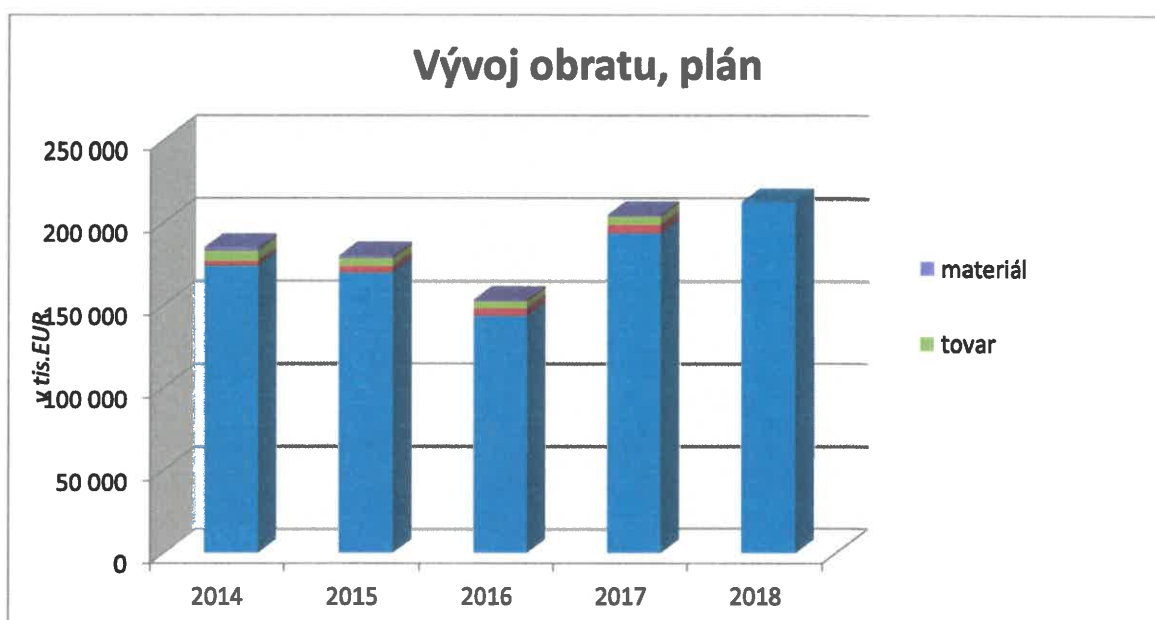
Dozorná rada platná do 9.11.2006, rozhodnutím vlastníka zrušená.

Obchodné aktivity, výroba

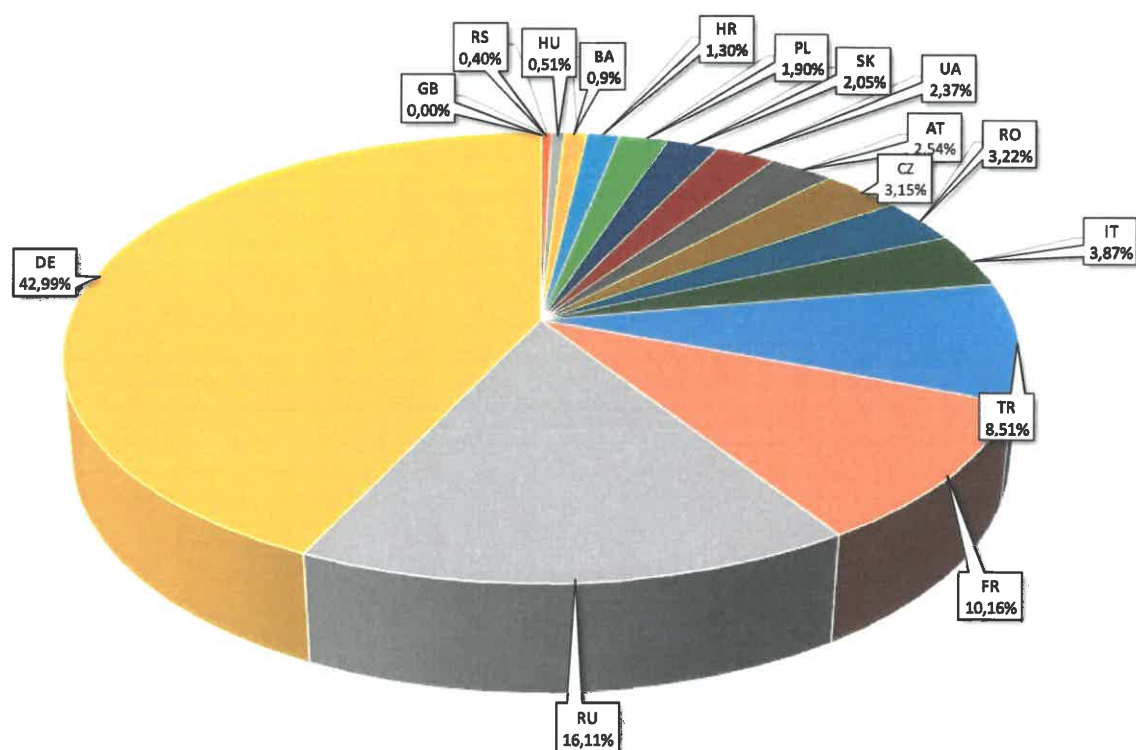
Obrat spoločnosti dosiahol za obdobie január až december 2017 203.530 tis. EUR, čo je v porovnaní s rokom 2016 výrazný nárast o 51,3 mil. EUR (+ 33,8 %) z dôvodu nárastu výroby a predaja kondenzačných kotlov rady ecoTEC, prietokových ohrievačov rady VED/VEK a nárastu predaja elektrokotlov.

Kategórie vyrábaného a predávaného sortimentu v roku 2017:

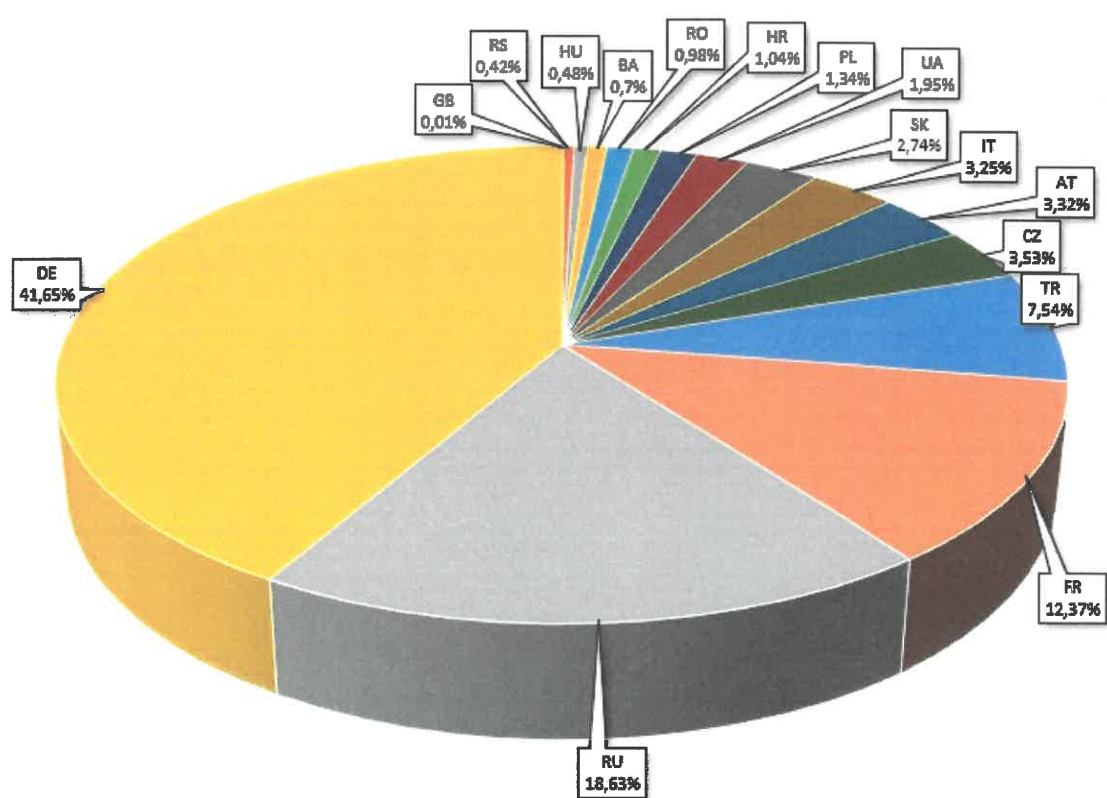
- závesné kotle kondenzačné a nekondenzačné
- stacionárne kotle kondenzačné a nekondenzačné
- elektrické kotle
- elektrické ohrievače vody
- zásobníky
- náhradné diely, príslušenstvo ku kotlom



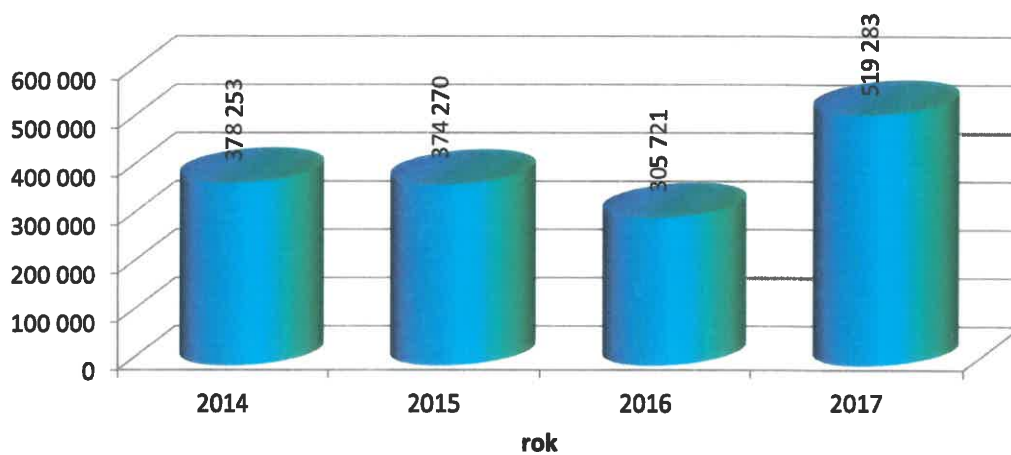
Obrat r.2017 - /203.530 tis. EUR/ po krajinách vyjadrený v %



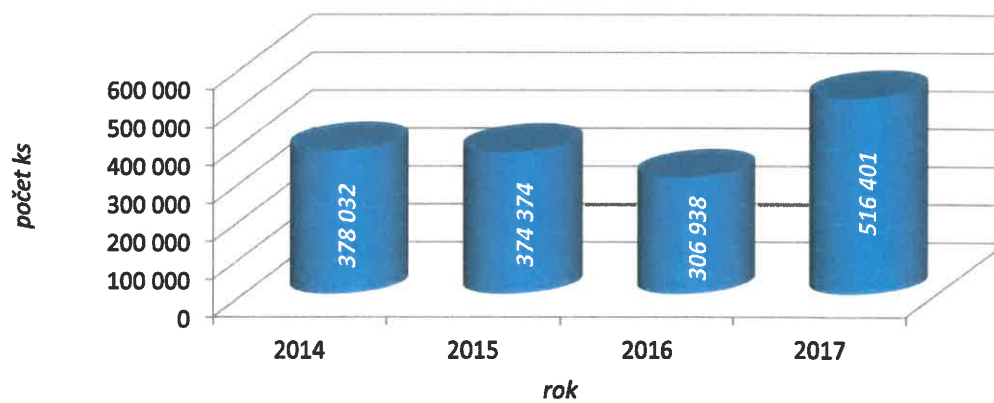
Obrat r.2016 - /152.154 tis.EUR/ po krajinách vyjadrený v %



výroba kotlov v ks



Vývoj predaja kotlov vrátane zásobníkov



Súvaha k 31.decembru 2017 (v EUR)

STRANA AKTÍV	2017	2016
Spolu majetok	78.277.582	72.831.173
Neobežný majetok	25.867.347	27.215.221
Dlhodobý nehmotný majetok	666.356	835.121
Dlhodobý hmotný majetok	24.379.441	25.558.550
Dlhodobý finančný majetok	821.550	821.550
Obežný majetok	52.354.503	45.569.811
Zásoby súčet	11.200.889	9.377.660
Dlhodobé pohľadávky	447.822	621.663
Krátkodobé pohľadávky	40.680.710	35.565.188
Finančné účty	25.082	5.300
Časové rozlíšenie	55.732	46.141

STRANA PASÍV	2017	2016
Spolu vlastné imanie a záväzky	78.277.582	72.831.173
Vlastné imanie	43.226.870	26.548.839
Základné imanie	1.331.077	1.331.077
Kapitálové fondy	30.246	30.246
Fondy zo zisku	133.108	133.108
Výsledok hospodárenia minulých rokov	25.054.408	10.869.816
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	16.678.031	14.184.592
Záväzky	35.050.712	46.282.334
Rezervy	3.729.280	2.135.532
Dlhodobé záväzky	9.781	1.473
Krátkodobé záväzky	31.311.651	44.145.329
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozdelenie	0	0

Výkaz ziskov a strát k 31.decembru 2017 (v EUR)

Text	2017	2016
Čistý obrat	210.261.745	158.226.315
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	211.027.809	157.755.105
Tržby z predaja tovaru	5.006.345	4.211.971
Tržby z predaja vlastných výrobkov	193.432.920	143.548.703
Tržby z predaja služieb	5.090.793	4.393.715
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	755.834	-469.985
Aktivácia	10.230	0
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	913.357	919.758
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	5.818.330	5.150.943
Náklady na hospodársku činnosť spolu	190.898.000	140.471.549
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	5.291.389	4.400.187
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	138.505.156	100.448.350
Opravné položky k zásobám	22.171	67.536
Služby (účtová skupina 51)	30.483.521	21.217.748
Osobné náklady súčet	11.359.958	9.024.063
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	4.422.706	4.338.989
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	335.647	473.069
Opravné položky k pohľadávkam	496	41.967
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	333.577	316.273
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	20.129.809	17.283.556
Pridaná hodnota	29.993.885	25.550.583
Výnosy z finančnej činnosti spolu	1.067.196	834.895
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet	900.900	798.930
Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	0	0
Výnosové úroky	0	1.225
Kurzové zisky	166.296	34.740
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	118.043	95.281
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Opravné položky k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	961	1.367

Kurzové straty	112.336	89.442
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4.746	4.472
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	949.153	739.614
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	21.078.962	18.023.170
Daň z príjmov	4.400.931	3.838.578
Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	16.678.031	14.184.592

Vybrané finančné ukazovatele

	2017	2016	2015	2014
Likvidita				
I.stupeň - okamžitá likvidita	0,001	0,000	0,000	0,000
II.stupeň - bežná likvidita	1,164	0,771	0,836	0,921
III.stupeň - celková likvidita	1,484	0,974	0,993	1,098
Ukazovatele štruktúry kapitálu				
Celková zadlženosť	0,45	0,64	0,65	0,61
koeficient samofinancovania	0,55	0,36	0,35	0,39
miera zadlženosti VI	0,81	1,74	1,85	1,54
Stav prekapitalizovania	1,674	0,981	1,062	1,201
Ukazivatele aktivity				
Doba obratu zásob	20	22	17	18
doba inkasa pohľadávok	73	85	91	91
doba splácania KD záväzkov	56	106	104	97
Doba obratu kapitálu	140	175	168	165
Ukazovatele rentability				
Rentabilita tržieb	8,19%	9,32%	9,16%	10,96%
Rentabilita VI	38,58%	53,43%	56,95%	61,84%
Rentabilita celk.kap.	21,31%	19,48%	19,96%	24,31%
Rentabilita ZI	1252,97%	1065,65%	1228,46%	1505,01%

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Kontrolu a overenie riadnej účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., ktorá konštatovala, že účtovná závierka vykonaná v spoločnosti Protherm Production, s.r.o. ku dňu 31.12.2017 odráža verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti a výsledok hospodárenia za obdobie od 1.1. do 31.12.2017 v súlade s platným zákonom o účtovníctve.

Firma ukončila rok 2017 s kladným výsledkom hospodárenia po zdanení 16.678.031 EUR.

Vedenie predložilo návrh na rozdelenie zisku spoločnosti nasledovne:

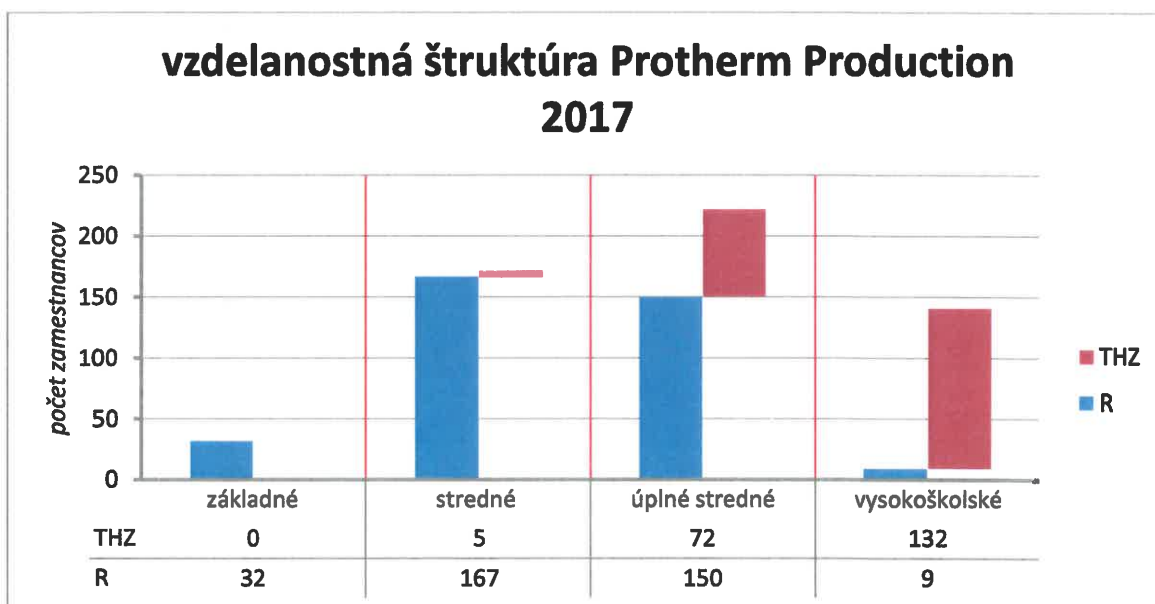
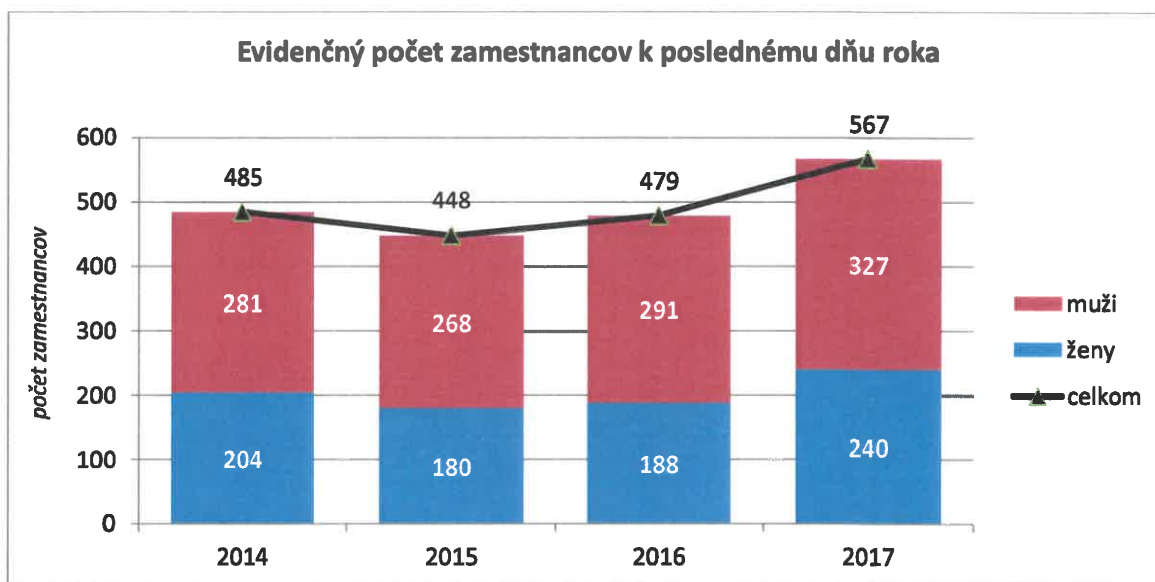
Hospodársky výsledok 2017 v EUR :	16.678.031
Dividendy k vyplateniu	16.670.000
Nerozdelený zisk	8.031

Zamestnanci

V roku 2017 Protherm Production v rámci sociálneho programu firmy – starostlivosti o zamestnanca organizovala pre zamestnancov kultúrne a športové akcie (muzikály, koncerty, Mikulášsky večierok pre deti zamestnancov, Vianočný večierok a iné).

Finančným príspevkom vo výške 138.106 EUR firma podporila vzdelávanie zamestnancov formou odborných seminárov, školení, jazykových kurzov a pod.

Veľkú časť nákladov na vzdelávanie vynaložila firma na zdokonaľovanie sa zamestnancov v cudzích jazykoch, na školenia, ktoré sú potrebné pre výkon práce zamestnancov.



Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Protherm Production svojou podnikateľskou činnosťou ovplyvňuje životné prostredie v podobe odpadov a emisií. Spoločnosť vzniká odpad priamo z výkonu živnosti - výroby - montáže topných kotlov z nakupovaných komponentov a nepriamo z výkonu živnosti (vybavenosť kancelárií, soc. zariadení skladov atď.). Firma eviduje odpady primárne:

- z výroby – nebezpečné a ostatné
- komunálne odpady

Emisie predstavujú ďalšiu zložku vplývajúcu na životné prostredie, v spoločnosti vznikajú pri spaľovaní rôznych druhov plynov na skúšku kotlov v laboratóriu a pri vypaľovaní na technologickom zariadení určenom na povrchovú úpravu komponentov pre výrobu kotlov.

Firma prikladá veľký význam starostlivosti o životné prostredie, v rámci ktorej sa recykláciou odpadov, zmluvne zabezpečenou odbornou likvidáciou nebezpečných odpadov a ostatných odpadov snaží minimalizovať negatívne dopady na životné prostredie. Firma od roku 2007 používa štandardizované vratné obaly a pokračuje aj v r.2017 s cieľom znižovať náklady na manipuláciu s obalmi ako odpadmi. Náklady na odpady a emisie v r.2017 predstavovali čiastku 46 tis. EUR, v porovnaní s rokom 2016 (1 tis. EUR) došlo k miernemu nárastu.

Udalosti osobitého významu, významné riziká a neistoty

Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom obmedzeného množstva prípadov nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19, Koronavírus), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenia vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky. Situáciu okolo rozšírenia ochorenia COVID-19 Spoločnosť monitoruje. K dnešnému dňu Spoločnosť nemá žiadnu vedomosť, že by uvedená situácia mala nepriaznivo ovplyvniť prevádzkovú činnosť a výsledok hospodárenia Spoločnosti. V prípade ďalšieho rozšírenia nákazy COVID-19, Spoločnosť nie je schopná plne posúdiť dôsledky na jej budúcu finančnú situáciu.

Spoločnosť neeviduje žiadne iné významné osobité udalosti, ktoré nastali po zostavení účtovnej závierky, obdobne nie sú jej známe žiadne významné riziká a neistoty, okrem prirodzených komerčných, ktoré by zásadne ovplyvnili činnosť spoločnosti.

V oblasti ľudských zdrojov spoločnosť neeviduje riziká na úrovni výrobných a nevýrobných pracovných pozícií v regióne sídla spoločnosti. S prihliadnutím na vývoj rastu ekonomiky SR a vplyvu na nezamestnanosť sa dá predpokladať mierny vplyv aj na výrobné montážne pozície krátkodobých kontraktov.

V oblasti predaja spoločnosť ako plnoprávny podnikateľský subjekt realizuje svoju produkciu výhradne do obchodných spoločností skupiny Vaillant, pričom plne znáša primárne trhové riziko z

pohľadu zmien v predajoch. Zároveň znáša aj sekundárne trhové riziko súvisiace s nevyužitím výrobných kapacít v dôsledku možného poklesu dopytu.

Spoločnosť funguje ako samostatný podnikajúci subjekt.

Spoločnosť v roku 2017 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Dr. Dietmar Meister bol konateľom do 24. mája 2018. Od 25. mája 2018 sa konateľom stal Dr. Stefan Borchers. Od 21. februára 2020 sa konateľom stal Ralph Jakobs.

Od 19. marca 2020 v mene spoločnosti konajú vždy dvaja konatelia spoločne.

V Skalici, 30. apríla 2020



Ing. Vladimír Klučina

konateľ spoločnosti



Ing. Peter Kuba

konateľ spoločnosti

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2017

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypínané riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 3 7 7 3 8 1	X riadna	malá	Za obdobie od 1 2 0 1 7
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 7
3 4 1 0 9 3 4 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6
SK NACE			do 1 2 2 0 1 6
2 5 . 2 1 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PROTHERM PRODUCTION s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J u r k o v i č o v a

Číslo

4 5

PSČ

Obec

9 0 9 0 1 S k a l i c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d T r n a v a

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 6 4 5 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 4 6 9 6 6 2 7 7

0

E-mailová adresa

g a b r i e l a . m a c h a l k o v a @ p r o t h e r m . s k

Zostavená dňa:

2 6 . 6 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

2 0 . 1 1 . 2 0 1 8

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 1 7 5 0 7 2 0 1	7 8 2 7 7 5 8 2		
			3 9 2 2 9 6 1 9		7 2 8 3 1 1 7 3	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 4 8 8 3 8 7 6	2 5 8 6 7 3 4 7		
			3 9 0 1 6 5 2 9		2 7 2 1 5 2 2 1	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 7 2 6 1 2 3	6 6 6 3 5 6		
			3 0 5 9 7 6 7		8 3 5 1 2 1	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	2 8 1 6 3 4 1	4 6 9 6 7 6		
			2 3 4 6 6 6 5		6 8 6 4 5 1	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	7 6 2 3 7 2	1 9 0 0 4 4		
			5 7 2 3 2 8		1 3 9 2 1 5	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06	1 1 5 4 7 3	3 9 2 9		
			1 1 1 5 4 4		5 0 5 8	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	3 1 9 3 7	2 7 0 7		
			2 9 2 3 0		4 3 9 7	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 0 3 3 6 2 0 3	2 4 3 7 9 4 4 1		
			3 5 9 5 6 7 6 2		2 5 5 5 8 5 5 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 1 3 6 4 7 4	2 1 3 6 4 7 4		
					2 1 3 6 4 7 4	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 4 6 9 1 1 0 1	1 0 7 1 0 5 0 8		
			1 3 9 8 0 5 9 3		1 1 5 7 1 1 9 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 9 7 0 2 6 6 3	9 0 7 1 5 3 4		
			2 0 6 3 1 1 2 9		9 3 4 9 4 5 1	



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



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

DIČ 2 0 2 0 3 7 7 3 8 1

IČO 3 4 1 0 9 3 4 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			4 7 7 0 6 8
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	4 4 7 8 2 2	4 4 7 8 2 2	1 4 4 5 9 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 0 6 8 1 2 0 6	4 0 6 8 0 7 1 0	
			4 9 6		3 5 5 6 5 1 8 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 7 2 8 1 8 3 8	3 7 2 8 1 3 4 2	
			4 9 6		2 9 2 9 4 7 3 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 6 9 0 0 8 7 1	3 6 9 0 0 8 7 1	
					2 9 0 7 4 9 8 4
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		2 5 0 8 2	2 5 0 8 2	
						5 3 0 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		1 2 8 6 1	1 2 8 6 1	
						4 6 3 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		1 2 2 2 1	1 2 2 2 1	
						6 6 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		5 5 7 3 2	5 5 7 3 2	
						4 6 1 4 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		4 3 9	4 3 9	
						2 6 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 5 4 3 3	1 5 4 3 3	
						4 1 8 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		3 9 8 6 0	3 9 8 6 0	
						4 1 7 0 0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 8 2 7 7 5 8 2	7 2 8 3 1 1 7 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 3 2 2 6 8 7 0	2 6 5 4 8 8 3 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 3 3 1 0 7 7	1 3 3 1 0 7 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 3 3 1 0 7 7	1 3 3 1 0 7 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 0 2 4 6	3 0 2 4 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 3 3 1 0 8	1 3 3 1 0 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 3 3 1 0 8	1 3 3 1 0 8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 5 0 5 4 4 0 8	1 0 8 6 9 8 1 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 5 0 5 4 4 0 8	1 0 8 6 9 8 1 6
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - / 429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 6 6 7 8 0 3 1	1 4 1 8 4 5 9 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 5 0 5 0 7 1 2	4 6 2 8 2 3 3 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	9 7 8 1	1 4 7 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	9 7 8 1	1 4 7 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	6 0 0 7 9	1 3 5 1 7 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	6 0 0 7 9	1 3 5 1 7 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 1 3 1 1 6 5 1	4 4 1 4 5 3 2 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 7 0 9 5 9 9 2	2 0 1 9 7 5 6 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 1 3 9 7 7 1 6	7 8 0 4 6 4 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 5 6 9 8 2 7 6	1 2 3 9 2 9 2 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	8 4 2 6 4 1	2 3 1 1 9 8 9 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 7 7 3 9 1	3 9 7 7 1 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 5 5 7 2 4	2 6 0 5 8 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 5 3 0 9 4 2	1 5 5 9 9 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 9 6 1	1 3 5 8 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 6 6 9 2 0 1	2 0 0 0 3 5 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 2 3 3 4 0	3 0 8 7 1 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 2 4 5 8 6 1	1 6 9 1 6 4 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 1 0 2 6 1 7 4 5	1 5 8 2 2 6 3 1 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 1 1 0 2 7 8 0 9	1 5 7 7 5 5 1 0 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 0 0 6 3 4 5	4 2 1 1 9 7 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 9 3 4 3 2 9 2 0	1 4 3 5 4 8 7 0 3
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 0 9 0 7 9 3	4 3 9 3 7 1 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	7 5 5 8 3 4	- 4 6 9 9 8 5
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 0 2 3 0	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	9 1 3 3 5 7	9 1 9 7 5 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 8 1 8 3 3 0	5 1 5 0 9 4 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 9 0 8 9 8 0 0 0	1 4 0 4 7 1 5 4 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 2 9 1 3 8 9	4 4 0 0 1 8 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 3 8 5 0 5 1 5 6	1 0 0 4 4 8 3 5 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 2 1 7 1	6 7 5 3 6
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 0 4 8 3 5 2 1	2 1 2 1 7 7 4 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 1 3 5 9 9 5 8	9 0 2 4 0 6 3
E.1	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 1 4 7 7 6 1	6 5 5 8 2 7 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 9 1 8 5 0 6	2 2 9 8 3 7 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 9 3 6 9 1	1 6 7 4 2 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 4 3 3 7 9	1 4 3 3 6 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 4 2 2 7 0 6	4 3 3 8 9 8 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 4 2 2 7 0 6	4 3 3 8 9 8 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 3 5 6 4 7	4 7 3 0 6 9
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	4 9 6	4 1 9 6 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 3 3 5 7 7	3 1 6 2 7 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 0 1 2 9 8 0 9	1 7 2 8 3 5 5 6



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 9 9 9 3 8 8 5	2 5 5 5 0 5 8 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 6 7 1 9 6	8 3 4 8 9 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	9 0 0 9 0 0	7 9 8 9 3 0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	9 0 0 9 0 0	7 9 8 9 3 0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		1 2 2 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 2 2 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 6 6 2 9 6	3 4 7 4 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 8 0 4 3	9 5 2 8 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	9 6 1	1 3 6 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		1 3 6 7
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	9 6 1	
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1 2 3 3 6	8 9 4 4 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 7 4 6	4 4 7 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	9 4 9 1 5 3	7 3 9 6 1 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 1 0 7 8 9 6 2	1 8 0 2 3 1 7 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 4 0 0 9 3 1	3 8 3 8 5 7 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 7 0 4 1 5 9	2 4 9 4 8 8 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 3 0 3 2 2 8	1 3 4 3 6 9 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 6 6 7 8 0 3 1	1 4 1 8 4 5 9 2

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

Spoločnosť PROTHERM PRODUCTION s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 27. septembra 1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. októbra 1994 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 645/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba vykurovacích telies a kotlov na ústredné kúrenie
- výroba nádrží, zásobníkov a kontajnerov z kovu
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja
- nájom nehnuteľností a nebytových priestorov
- nájom hnuťelných vecí
- vedenie účtovníctva
- podnikateľské poradenstvo
- sprostredkovateľská činnosť
- poskytovanie služieb správy, servisu výpočtovej techniky
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 1. decembra 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, Haan, D-42781 v Nemecku. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	570	463
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	567	479
počet vedúcich zamestnancov	11	11

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 01.12.2017 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:	Ing. Peter Kuba Ing. Vladimír Klučina Karsten Paul Kock Radovan Prístavok Dr. Carsten Voigtländer Dr. Dietmar Meister Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck	Ing. Peter Kuba Ing. Vladimír Klučina Karsten Paul Kock Radovan Prístavok Dr. Carsten Voigtländer Dr. Dietmar Meister Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 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 Netherlands Holdings Limited (UK)	1 331 077	100	100	100
Spolu	1 331 077	100	100	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	3	rovnomenne	33,3
Softvér	3	rovnomenne	33,3
Oceniteľné práva (licencie)	5	rovnomenne	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

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

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

c) Cenné papiere a podiely

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

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

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

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

l) 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 príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové odpochy 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.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) 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.

q) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	2 816 341	662 093	115 472	0	31 937	0	0	3 625 843
Prírastky	0	0	0	0	0	100 280	0	100 280
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	100 279	1	0	0	-100 280	0	0
Stav k 31.12.2017	2 816 341	762 372	115 473	0	31 937	0	0	3 726 123
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	2 129 890	522 878	110 414	0	27 540	0	0	2 790 722
Prírastky	216 775	49 450	1 130	0	1 890	0	0	269 045
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	2 346 665	572 328	111 544	0	29 230	0	0	3 059 767
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	686 451	139 215	5 058	0	4 397	0	0	835 121
Stav k 31.12.2017	469 676	190 044	3 929	0	2 707	0	0	666 356

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Informácie 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

Výskumná a vývojová činnosť

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	0	0
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	4 920 519	4 119 469
<i>náklady na vývoj neaktívované</i>	4 920 519	4 119 469
<i>náklady na vývoj aktívované</i>	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									
Stav k 1.1.2017	2 136 474	24 291 047	27 455 197	0	0	1 631 584	1 724 234	272 963	57 511 499
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 548 949	428 317	2 975 266
Úbytky	0	0	136 941	0	0	13 621	0	0	150 562
Presuny	0	400 054	2 384 407	0	0	189 641	-2 565 658	-408 444	0
Stav k 31.12.2017	2 136 474	24 691 101	29 702 663	0	0	1 807 604	1 705 525	292 836	60 336 203
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	12 719 855	18 105 746	0	0	1 127 348	0	0	31 952 949
Prírastky	0	1 260 738	2 662 324	0	0	231 313	0	0	4 154 375
Úbytky	0	0	136 941	0	0	13 621	0	0	150 562
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	13 980 593	20 631 129	0	0	1 345 040	0	0	35 956 762
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	2 136 474	11 571 192	9 349 451	0	0	504 236	1 724 234	272 963	25 558 550
Stav k 31.12.2017	2 136 474	10 710 508	9 071 534	0	0	462 564	1 705 525	292 836	24 379 441

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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									
Stav k 1.1.2016	2 136 474	23 487 298	25 645 917	0	0	1 365 866	1 853 552	72 158	54 541 261
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 027 213	0	4 027 213
Úbytky	0	1 150	1 171 014	0	0	69 623	0	0	1 241 787
Presuny	0	824 901	2 980 284	0	0	335 341	-4 156 531	200 807	184 812
Stav k 31.12.2016	2 136 474	24 291 047	27 455 197	0	0	1 631 584	1 724 234	272 963	57 511 499
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	11 473 629	16 645 789	0	0	994 000	0	0	29 113 418
Prírastky	0	1 247 376	2 630 971	0	0	202 971	0	0	4 081 318
Úbytky	0	1 150	1 171 014	0	0	69 623	0	0	1 241 787
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	12 719 855	18 105 746	0	0	1 127 348	0	0	31 952 949
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	2 136 474	11 993 867	9 000 128	0	0	371 886	1 853 552	72 158	25 427 843
Stav k 31.12.2016	2 136 474	11 571 192	9 349 451	0	0	504 236	1 724 234	272 963	25 588 550

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 Poisťovňa a.s. nasledovne:

Nehuteľný majetok v hodnote 24 000 650 EUR (2016: 23 298 241 EUR)

Hnuteľný majetok v hodnote 20 985 198 EUR (2016: 22 852 257 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 40 000 000 EUR (2016: 50 000 000 EUR).

Hodnota neobežného majetku spoločnosti k 31.12.2017 je 25 867 347 EUR netto. Z tejto hodnoty sa v prevádzkach našich obchodných partnerov nachádza neobežný majetok v hodnote 1 834 378 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou časťou orčeným prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Stav k 31.12.2016	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550

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

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

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

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

Podiel Spoločnosti v dcérskej spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. zapísaný v obchodnom registri k 31. decembru 2017 bol 922 128 EUR.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Vaillant Group Slovakia s.r.o., Pplk. Pľušťa 45, Skalica	99	99	2 451 925	1 417 690	821 550
Spolu					821 550

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	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	91 480	0	42 779	0	48 701
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	21 938	181	0	0	22 119
Výrobky	50 978	19 507	0	0	70 485
Tovar	26 026	45 263	0	0	71 289
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	190 422	64 951	42 779	0	212 594

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	13 647	81 274	3 441	0	91 480
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 188	16 750	0	0	21 938
Výrobky	87 304	2 686	39 012	0	50 978
Tovar	16 748	9 278	0	0	26 026
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	122 887	109 988	42 453	0	190 422

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 16 157 822 EUR (2016: 29 233 440 EUR).

5. 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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	44 061	496	0	44 061	496
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	44 061	496	0	44 061	496
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 061	496	0	44 061	496

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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 094	44 061	2 094	0	44 061
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 094	44 061	2 094	0	44 061
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 094	44 061	2 094	0	44 061

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	36 299 063	982 775	37 281 838
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	35 919 054	981 817	36 900 871
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	380 009	958	380 967
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 399 368	0	3 399 368
Daňové pohľadávky a dotácie	2 724 984	0	2 724 984
Iné pohľadávky	674 384	0	674 384
Krátkodobé pohľadávky spolu	39 698 431	982 775	40 681 206

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

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

6. Odložená daňová pohľadávka

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

7. Finančné účty

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

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	439	260
predplatné	439	260
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 433	4 181
predplatné, prístupy na vzdelávacie weby	5 099	3 050
letenky	9 948	931
poistenie	386	193
ostatné	0	7
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	39 860	41 700
C2C RSO	39 860	41 700
Spolu	55 732	46 141

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 473	4 652
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	42 557	34 297
Tvorba sociálneho fondu spolu	42 557	34 297
Čerpanie sociálneho fondu	34 249	37 476
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 781	1 473

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	9 781	0	0	9 781
Závazky zo sociálneho fondu	0	9 781	0	0	9 781
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	9 781	0	0	9 781
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	26 785 099	310 893	27 095 992
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	11 397 363	353	11 397 716
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	15 387 736	310 540	15 698 276
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 215 659	0	4 215 659
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	842 641	0	842 641
Závazky voči zamestnancom	0	0	477 391	0	477 391
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	355 724	0	355 724
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 530 942	0	2 530 942
Iné záväzky	0	0	8 961	0	8 961
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	31 000 758	310 893	31 311 651

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	135 179	35 782	0	110 882	60 079
Rezerva na záruky	135 179	35 782	0	110 882	60 079
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 000 353	3 606 773	1 908 933	28 992	3 669 201
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>308 713</i>	<i>423 340</i>	<i>308 713</i>	<i>0</i>	<i>423 340</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	308 713	423 340	308 713	0	423 340
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 691 640</i>	<i>3 183 433</i>	<i>1 600 220</i>	<i>28 992</i>	<i>3 245 861</i>
Odmeny	223 101	233 019	223 101	0	233 019
Audit	18 680	18 700	13 600	0	23 780
Dodávky materiálu	836 675	1 780 761	836 675	0	1 780 761
Ostatné nevymetrované dodávky	453 817	1 040 071	424 825	28 992	1 040 071
Rezerva na záruky do 1 roka	159 367	110 882	102 019	0	168 230
Rezervy spolu	2 135 532	3 642 555	1 908 933	139 874	3 729 280

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Predpokladané použitie dlhodobých rezerv na záruky je do roku 2019.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	203 530 058	152 154 369
Tržby za vlastné výrobky	193 432 920	143 548 703
Tržby z predaja služieb	5 090 793	4 393 715
Tržby za tovar	5 006 345	4 211 971
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 731 687	6 071 926
Čistý obrat celkom	210 261 745	158 226 315

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Závesné kotly		Stacionárne kotly		Elektrické kotly		Ostatné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Nemecko	36 958 006	32 511 542	20 071 240	17 230 539	19 075 175	5 196 034	11 393 643	8 440 287	87 496 064	63 378 402
Rusko	12 745 053	10 333 023	10 198 278	10 007 356	8 940 758	7 332 032	896 338	667 585	32 781 427	28 339 896
Slovensko	634 126	544 365	379 155	390 910	1 089 732	946 400	2 078 377	2 290 647	4 181 390	4 172 322
Taliani	7 581 526	4 715 284	171 342	154 933	77 176	32 471	44 236	36 957	7 874 280	4 939 645
Česká republika	989 516	704 569	366 681	302 778	4 346 497	3 730 353	716 560	630 605	6 419 254	5 368 305
Bosna a Hercegovina	981 043	425 802	0	4 979	889 344	700 197	1 354	865	1 851 741	1 131 843
Poľsko	2 997 821	1 496 697	743 011	490 132	6 001	788	115 102	53 051	3 861 935	2 040 668
Francúzsko	15 336 954	15 190 169	2 146 899	2 051 892	0	0	3 191 968	1 573 438	20 675 821	18 815 499
Ukrajina	3 217 818	1 676 273	248 701	249 701	1 306 132	990 691	50 843	48 080	4 823 494	2 964 745
Rakúsko	1 445 186	1 778 884	3 067 089	2 769 803	371 745	427 751	279 895	70 272	5 163 915	5 046 710
Maďarsko	428 553	340 700	106 183	48 659	471 130	310 360	22 851	31 587	1 028 717	731 306
Chorvátsko	960 816	503 896	44 846	13 607	1 609 391	1 040 842	40 948	25 372	2 656 001	1 583 717
Rumunsko	4 977 089	310 801	25 623	10 511	1 530 097	1 159 898	24 477	17 258	6 557 286	1 498 468
Turecko	16 943 967	11 360 345	87 295	35 427	296 857	82 033	688	514	17 328 805	11 478 319
Srbsko	442 708	280 553	0	635	375 709	377 136	3 335	3 946	821 752	642 270
Veľká Británia	0	0	8 176	22 174	0	0	0	0	8 176	22 174
Spolu	106 618 182	82 152 903	37 665 519	33 784 036	40 385 744	22 326 986	18 860 613	13 890 464	203 530 058	152 154 389

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 755 834 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 697 860 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	86 905	132 825	167 277	-45 920	-34 452
Výrobky	2 279 219	1 535 439	1 908 472	743 780	-373 033
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 366 124	1 668 264	2 075 749	697 860	-407 485
Manká a škody				14 712	10 905
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				43 262	-73 405
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				755 834	-469 985

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	10 230	0
Aktivácia materiálu	10 230	0
Aktivácie DHM	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 731 687	6 070 701
Predaj materiálu	912 847	918 506
Refundácia zahraničnej dane z pridanej hodnoty	63 792	119 853
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	510	1 252
Prefakturácia nákladov - skupinový nákup	551 687	429 892
Prefakturácie - IP poplatky	1 143 816	1 039 246
Prefakturácie - EastHub - preprava, handling, ostatné	2 959 793	2 505 601
Prefakturácia nákladov finančného oddelenia	343 644	337 130
Prenájom budovy spoločnosti Vaillant Group Slovakia	91 104	91 104
Prefakturácia skupinových nákladov - SCM, Quality, COC	372 601	297 418
Ostatné	291 893	330 699
Finančné výnosy, z toho:	1 067 196	834 895
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>166 296</i>	<i>34 740</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 081	4 253
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	900 900	800 155
Prijaté dividendy od dcérskej spoločnosti	900 900	798 930
Ostatné výnosové úroky	0	1 225

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
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	30 483 521	21 217 748
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>44 880</i>	<i>39 582</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 000	34 698
Daňové poradenstvo	7 480	1 500
Ostatné neaudítorské služby	3 400	3 384
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	30 438 641	21 178 166
Nákup licencií	15 536 893	8 724 321
Doprava	4 610 480	3 554 644
Leasing	207 083	200 214
Nájomné	136 363	130 482
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	32 777	9 445
Náklady na inzerciu, reklamu	1 700	0
Externé opracovanie výrobkov	1 916 300	1 611 499
Náklady na IT	1 023 923	1 028 855
Náklady na telekomunikačné služby	23 006	24 805
Poplatky platené Skupine	12 271	0
Služby Visitor centra	42 273	0
Cestovné	613 327	523 515
Opravy a udržiavanie	383 319	400 426
Reprezentačné	182 740	156 433
Náklady nákupu služieb zo skupiny	1 027 195	764 944
Školenia	144 915	176 000
Logistické služby-recharge	1 127 544	935 357
East Hub služby providera	951 922	797 883
Prefakturácia - Group Supply chain	474 626	269 294
Prefakturácia nákladov - kvalita	555 463	369 028
Manažérske a R&D služby	264 159	252 796
Ostatné	1 170 362	1 248 225
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	669 720	831 309
Predaj materiálu	334 932	473 019
Manká a škody	189 159	90 987
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	715	50
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	496	41 967
Poistenie majetku	31 463	67 333
DPH platená v zahraničí	65 150	119 853
Fakturované kurzové rozdiely zákazníka	0	16 312
Vytvorenie rezervy na záruky	34 821	0
Ostatné	12 984	21 788
Finančné náklady, z toho:	118 043	95 281
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>112 336</i>	<i>89 442</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 066	15 422
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 707</i>	<i>5 839</i>
Úroky platené materskej spoločnosti	961	1 367
Ostatné finanč. náklady	4 746	4 472

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	11 359 958	9 024 063
Mzdy	8 147 761	6 558 273
Sociálne poistenie	2 396 976	1 833 684
Zdravotné poistenie	815 221	632 106

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imanía	Zaúčtované do výkazu zlekov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-2 086 962	0	249 068	-1 837 894
Pohľadávky	44 061	0	-43 565	496
Rezervy	989 068	0	337 369	1 326 437
Ostatné náklady daňovo uznateľné po zaplatení	1 742 380	0	901 068	2 643 448
Celkom	688 547	0	1 443 940	2 132 487
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)	144 595	0	303 227	447 822
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	144 595	0	-303 228	447 822

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

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

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

Názov položky	Základ dane	2017	Daň v %	Základ dane	2016	Daň v %
		Daň			Daň	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	21 078 962			18 023 170		
teoretická daň		4 426 582	21		3 965 097	22
Daňovo neuznané náklady	440 946	92 599		355 875	78 293	
Výnosy nepodliehajúce dani	-902 521	-189 529		-848 737	-186 722	
Zmena sadzby dane	0	0		31 295	6 885	
Iné	339 424	71 279		-113 519	-24 973	
Spolu		4 400 931	21		3 838 578	21
Splatná daň z príjmov		4 704 159	22		2 494 881	14
Odložená daň z príjmov		-303 228	-1		1 343 697	7
Celková daň z príjmov		4 400 931	21		3 838 578	21

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

V rámci operatívneho leasingu mala Spoločnosť v priebehu roku 2017 prenajatých 19 vozidiel, 20 vysokozdvížných vozíkov a 1 ťahač v celkovej hodnote 207 083 EUR (2016: 200 214 EUR).

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Transakcie s materskou spoločnosťou - subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		79 481 137	56 558 779
Poskytnuté služby		8 602 988	7 452 893
Úroky platené		0	1 367
Nákup materiálu a tovaru		31 314 493	25 968 969
Nákup dlhodobého majetku		55 064	690 937
Nákup služieb		2 414 610	1 662 305
Licencie nákup		15 536 893	8 724 321
Licencie výstup		1 135 465	1 039 246
Úroky prijaté			
Transakcie s dcérskou spoločnosťou			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		2 521 778	2 273 144
Poskytnuté služby		180 876	179 233
Nákup materiálu a tovaru		53 501	42 534
Nákup služieb		42 273	24 639
Prijaté dividendy		900 900	798 930
Transakcie so sesterskými podnikmi - ostatné spriaznené osoby			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		115 122 863	88 314 212
Poskytnuté služby		843 232	615 952
Nákup materiálu a tovaru		41 347 849	23 556 181
Nákup služieb		2 270 097	2 306 237
Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami			
Poskytnuté služby		936	936
Nákup služieb		3 586 642	3 005 937
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 991 442	4 475 303
	Dcérska účtovná jednotka	5 832	31 409
	Ostatné spriaznené strany	6 314 687	3 130 168
	Pridružená účtovná jednotka	85 754	167 761
Zostatok zo skupinového vyrovnania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	842 641	23 119 895
Pasíva spolu		12 240 356	30 924 536
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	14 123 089	10 853 738
	Dcérska účtovná jednotka	1 110 979	980 999
	Ostatné spriaznené strany	21 666 709	17 240 153
	Pridružená účtovná jednotka	94	94
Aktíva spolu		36 900 871	29 074 984

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. 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 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	1 331 077	0	0	0	1 331 077
Ostatné kapitálové fondy	30 246	0	0	0	30 246
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	133 108	0	0	0	133 108
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 869 816	0	0	14 184 592	25 054 408
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 184 592	16 678 031	0	-14 184 592	16 678 031
Vlastné imanie spolu	26 548 839	16 678 031	0	0	43 226 870

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

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 14 184 592 EUR bol rozdelený nasledovne:

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

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	8 031
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	16 670 000
Spolu	16 678 031

X. 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 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
Výsledok hospodárenia pred zdanením	21 078 962	18 023 170
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 422 706	4 338 989
Odpis zásob	189 159	90 988
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-43 565	41 967
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	22 172	67 535
Zmena stavu rezerv	1 593 748	-260 882
Úrokové náklady (netto)	961	142
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	205	-1 202
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-900 900	-798 930
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	26 363 448	21 501 777
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-8 449 696	12 535 722
Úbytok (prírastok) zásob	-2 034 560	-1 206 641
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-15 835 898	-5 126 845
Prevádzkové peňažné toky	43 294	27 704 013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	43 294	27 704 013
Prevádzkové peňažné toky	-961	-1 367
Zaplatené úroky	0	1 225
Prijaté úroky	1 426 269	-7 201 694
Zaplatená daň z príjmov	0	-16 350 000
Vyplatené dividendy	1 468 602	4 152 178
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 468 602	4 152 178
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 350 230	-4 953 189
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	510	1 252
Prijaté dividendy	900 900	798 930
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 448 820	-4 153 007
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	19 782	-829
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 300	6 129
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	25 082	5 300