

Vaillant Group Slovakia, s.r.o.

**Výročná správa k 31. decembru 2016
a Správa nezávislého audítora**

december 2020

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016 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 2016,
- 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 2016 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 nášho 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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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.
Licencia SKAU č. 161



Ing. Katarína Šilhárová, FCCA
Licencia UDVA č. 1082

V Bratislave, 18. decembra 2017, 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 2016

Vaillant Group Slovakia, s.r.o.



OBSAH

O firme.....	2
Budúci vývoj a stratégia firmy.....	4
Vplyv spoločnosti na životné prostredie.....	4
Obchodné aktivity spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. za r. 2016.....	5
Zamestnanci.....	9
Súvaha a Výkaz ziskov a strát.....	11
Vývoj vybraných pomerových finančných ukazovateľov.....	15
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku.....	15
Udalosti osobitého významu, riziká a neistoty.....	16
Príloha č. 1: Organizačná štruktúra spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o.....	17
Príloha č. 2: Správa audítora a auditované výkazy k 31.12.2016.....	18

O firme

História spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. je úzko spätá s jej materskou spoločnosťou PROTHERM PRODUCTION s.r.o. – tieto dva samostatné právne subjekty vznikli rozdelením pôvodnej spoločnosti PROTHERM s.r.o. v roku 2004, pričom:

- firma PROTHERM PRODUCTION s.r.o., ako deklaruje aj jej názov má výhradné výrobné zameranie a je to následník pôvodnej spoločnosti PROTHERM s.r.o.,
- firma Vaillant Group Slovakia, s.r.o., pôsobí ako výhradný predajca výrobkov značky Protherm a od r. 2006 aj značky Vaillant na slovenskom trhu.

V súčasnosti sú obidve spoločnosti súčasťou medzinárodne pôsobiacej skupiny Vaillant Group (ďalej len *skupina VG*), ktorá je popredným svetovým výrobcom vykurovacej techniky, pričom na európskom trhu jej v oblasti závesných kotlov patrí pozícia číslo jedna.

Hlavné míľniky v histórii spoločnosti PROTHERM s.r.o. a následne Vaillant Group Slovakia, s.r.o. v chronologickom prehľade:

2004

- Rozdelenie spoločnosti na PROTHERM PRODUCTION s.r.o. (výrobná firma) a SKALITERM s.r.o., neskôr v tom istom roku premenovanú na Protherm s.r.o. (obchodná firma).

2006

- Spoločnosť preberá obchodné aktivity firmy Ekotherm s.r.o. a stáva sa tak výhradným distribútorom výrobkov značky Vaillant na Slovensku.

2009

- Spoločnosť sa premenováva na Vaillant Group Slovakia, s.r.o.

2012

- Presun exportných aktivít za značku Protherm na spoločnosť Vaillant Group International GmbH.

2013

- Spoločnosť začína využívať služby logistického centra skupiny VG pre strednú a východnú Európu – East Hub, umiestneného v Skalici pri výrobnom závode PROTHERM PRODUCTION s.r.o.

2015

- Zaradenie výrazného počtu nových kotlov do ponúkaného sortimentu, ktoré vyhovujú smerniciam EÚ na predpísanú účinnosť výrobkov a hodnoty emisií NOx

Štatutárne orgány spoločnosti k 31.12.2016:

Ing. Peter Wolf - konateľ

Ing. Vladimír Klučina – konateľ

Norbert Kolodziej – konateľ

Dr. Tillmann Ludwig von Schroeter – konateľ

Ing. Petr Stoklasa - konateľ

Spoločníci:

PROTHERM PRODUCTION s. r. o., IČO 34 190 340, Jurkovičova 45, Skalica

Vaillant Group Czech s.r.o., IČO 452 41 881, Chrášťany 188, Praha - západ, ČR

Hlavné sídlo spoločnosti sa nachádza v Skalici. Okrem toho má spoločnosť aj prevádzku v Prešove, kde sa nachádza servisno - poradenské centrum pre značky Protherm a Vaillant zamerané na poskytovanie obchodnej a technickej podpory pre partnerov a zákazníkov z východného Slovenska.



Svoje dobré meno a významné postavenie na slovenskom trhu si spoločnosť získala predovšetkým svojou orientáciou na zákazníka, technickou úrovňou a kvalitou ponúkaných výrobkov, flexibilitou a cenovou politikou, ktorá vychádza v ústrety konečným predajcom ako aj servisným organizáciám. Spoločnosť má vybudovanú sieť zmluvných montážnych organizácií a partnerov v oblasti projektovania a návrhov vybavení stavieb. Prostredníctvom širokej siete zmluvných partnerov vykonávajúcich u zákazníkov záručný a pozáručný servis ponúkame na slovenskom trhu najlepšie servisné zabezpečenie našich zariadení pokrývajúce všetky regióny Slovenska.

V roku 2006 spoločnosť uskutočnila už vyššie zmienenú akvizíciu obchodných aktivít firmy EKOTHERM, tepelná technika, spol. s r.o., Bratislava ktorá na Slovensku pôsobila ako výhradný predajca výrobkov značky Vaillant a zároveň ako servisná organizácia tejto značky. Od tohto momentu tak spoločnosť pôsobí na Slovensku ako výhradný distribútor výrobkov dvoch značiek z portfólia skupiny VG – značky Vaillant a značky Protherm.

Významnou zmenou ovplyvňujúcou distribúciu tovarov zákazníkom na slovenskom trhu bolo uvedenie do činnosti logistického centra East Hub s účinnosťou od júna 2013, ktoré dodáva výrobky skupiny všetkým predajným organizáciám VG v strednej a východnej Európe, vrátane Vaillant Group Slovakia s.r.o. Využitím logistického centra pre distribučné a prepravné služby na Slovensku, došlo k významnej optimalizácii nákladov na tieto činnosti.

Budúci vývoj a stratégia firmy

Hlavným strategickým cieľom spoločnosti je naďalej upevnenie si pozície lídra v segmente plynových kotlov. U značky Vaillant je strategickým cieľom spoločnosti kontinuálny rast a posilňovanie trhovej pozície, a to nielen v tradičnom segmente plynových kotlov, konkrétne závesných plynových kondenzačných kotlov, ale aj v segmentoch výrobkov využívajúcich obnoviteľné zdroje energie (tepelné čerpadlá, solárne systémy, rekuperačné jednotky). Práve za účelom posilnenia pozície v týchto progresívnych segmentoch, spoločnosť neustále rozširuje a inovuje svoj sortiment výrobkov využívajúcich najmodernejšie technológie a poskytujúcich konečným spotrebiteľom komplexné riešenia.

Rok 2016 bol v podstate prvým rokom na trhu s vykurovacou technikou, kedy sa v sortimentnej štruktúre plne prejavila implementácia Smerníc Európskej únie (ErP a ELD), ktoré vstúpili v platnosť v septembri 2015 a ktoré upravujú požiadavky na predpísanú účinnosť výrobkov a maximálne hodnoty emisií NOx. Dominantným produktovým segmentom sa stali závesné plynové kondenzačné kotly, ktoré plne nahradili kotly nekondenzačné majúce v minulosti na slovenskom trhu významné zastúpenie. Keďže spoločnosť sa na túto podstatnú zmenu v rámci celoskupinovej stratégie VG zodpovedne pripravila úpravou ponúkaného sortimentu a svojimi marketingovými aktivitami, podarilo sa jej plne naplniť cieľ v tejto oblasti, t.j. zachovanie si pozície trhového lídra v celom segmente plynových kotlov.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Skupina VG, ako jeden z európskych lídrov v oblasti trvalej udržateľnosti vynakladá významné ľudské a finančné zdroje na výskum a vývoj špičkových technológií vedúcich k výrobe energeticky úsporných zariadení a spotrebičov s vysokou účinnosťou, ktoré spĺňajú najprísnejšie legislatívne požiadavky. Spoločnosť Vaillant Group Slovakia s.r.o., ako člen skupiny VG, následne tieto výrobky distribuuje na slovenskom trhu, čím výrazne prispieva k znižovaniu zaťaženia životného prostredia.

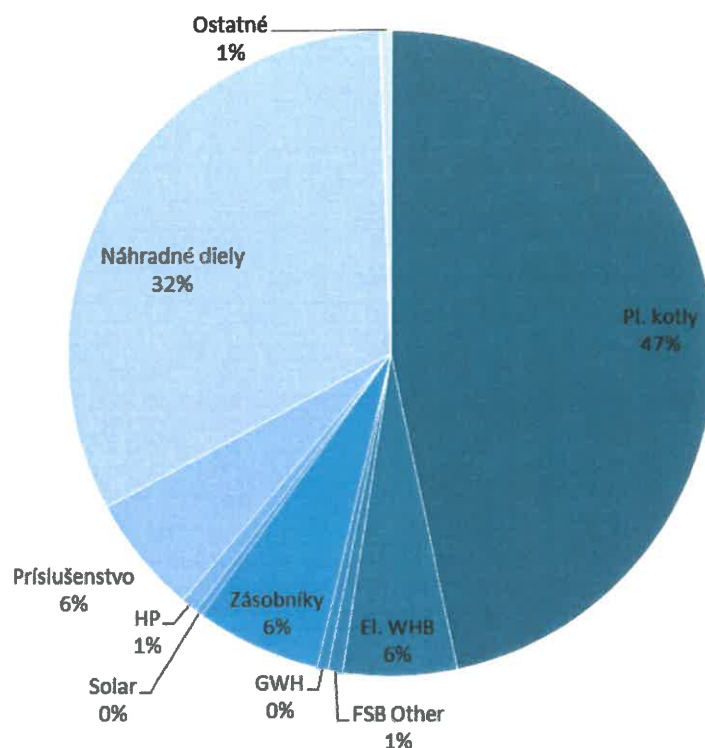
Pri svojej bežnej prevádzke spoločnosť minimalizuje vplyv na životné prostredie separáciou odpadu v súlade s pravidlami odpadového hospodárstva mesta Skalica, pričom iné zložky životného prostredia, ako je ochrana vôd a ochrana ovzdušia, nie sú činnosťou spoločnosti dotknuté. Pri činnosti spoločnosti nevznikajú škodlivé odpadové vody ani svojou činnosťou negatívne nezasahujeme do krajiny tvorby.

Obchodné aktivity spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. za r. 2016

V roku 2016 dosiahla spoločnosť tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb v celkovej výške 21,09 mil. EUR. V porovnaní s predchádzajúcim rokom tak došlo k nárastu tržieb o 5,1%. Tento nárast bol generovaný predovšetkým vyššími tržbami na Slovenskom trhu.

Sortimentná štruktúra tržieb v r. 2016

Z hľadiska sortimentnej štruktúry sa na celkových tržbách podieľali jednotlivé produktové segmenty nasledovne:



* **Legenda:** Pl. kotly – Plynové kotly, El. WHB – Závesné elektrické kotly, FSB Other – Kotly na tuhé palivo, GWH – Prietokové ohrievače, Zásobníky – Zásobníky na TÚV, Solar – Solárne systémy, HP – Tepelné čerpadlá, Príslušenstvo – Príslušenstvo ku kotlom, solárnym systémom a tepelným čerpadlám

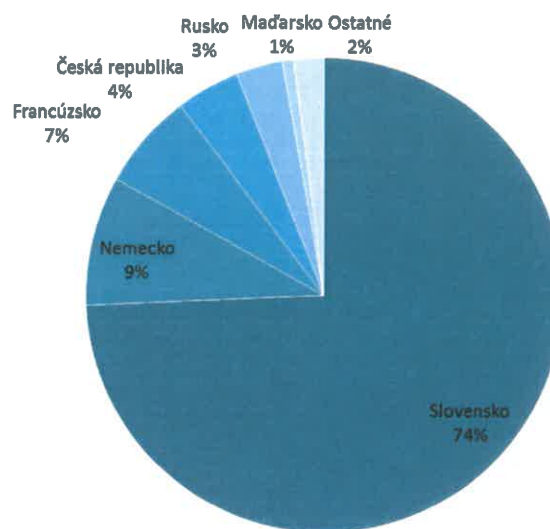
Segmentom s najvyšším podielom na dosiahnutých tržbách boli plynové kotly predávané na slovenskom trhu – ich podiel dosiahol v r. 2016 47%. Druhým najvýznamnejším segmentom boli náhradné diely s podielom 32%, pričom významné zastúpenie v tomto segmente majú vlastné výrobky, t.j. vyrábané náhradné diely, ktoré spoločnosť predáva na slovenskom trhu ako aj partnerským spoločnostiam v rámci skupiny VG.

Teritoriálna štruktúra obratu v r. 2016

Spoločnosť realizuje svoje tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb s externými zákazníkmi na slovenskom trhu a zahraničnými spoločnosťami, ktoré sú súčasťou skupiny VG. Na slovenskom trhu spoločnosť predáva vykurovacie zariadenia, príslušenstvo k týmto zariadeniam a náhradné diely. V rámci skupiny VG predáva iným spoločnostiam - predajným organizáciám v iných krajinách kde má VG vlastné obchodné zastúpenie alebo iným centrálnym náhradných dielov – náhradné diely vlastnej výroby.

V porovnaní s r. 2015 došlo najmä k nárastu tržieb na slovenskom trhu (+5%) a nárastu tržieb z predaja vlastných výrobkov (náhradných dielov) do krajín Strednej a Východnej Európy (Rusko +33%, Česká republika +18%, Maďarsko +23%, Rumunsko +43%) a Turecka (+23%).

Teritoriálna štruktúra tržieb za vlastné výkony a predaný tovar v r. 2016



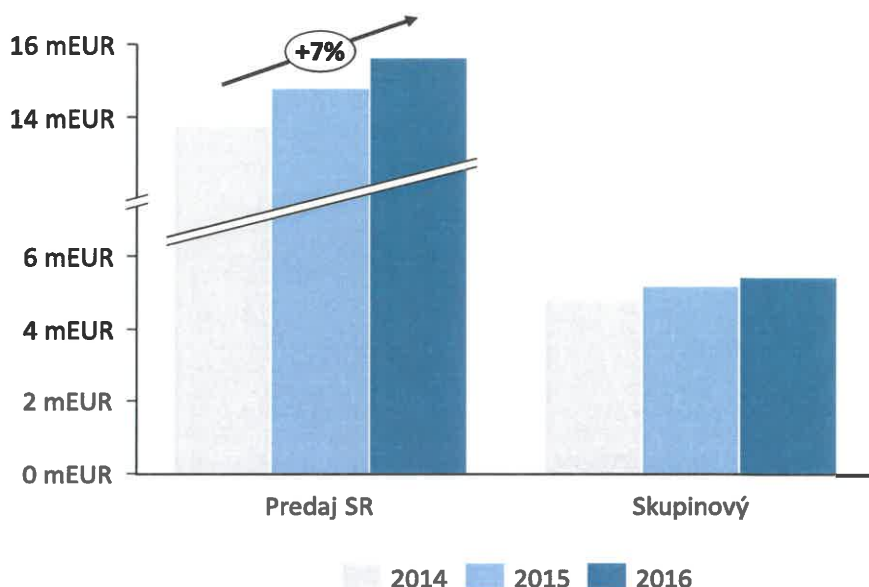
Ako už bolo spomenuté vyššie, spoločnosť realizuje svoje tržby s dvomi skupinami zákazníkov, t.j. cez dva distribučné kanály:

- 1) predaj SR – predaj externým slovenským zákazníkom
- 2) skupinový – predaj partnerským spoločnostiam v rámci skupiny VG (náhradné diely)

Štruktúra tržieb v r. 2016 podľa distribučných kanálov



Vývoj tržieb podľa distribučných kanálov - porovnanie za roky 2014-2016



V priebehu posledných troch rokov, obdobia 2014 -2016, je badateľný kontinuálny rast na slovenskom trhu ako aj rast tržieb realizovaných s partnerskými spoločnosťami VG (kanál Intercompany).

Po niekoľkoročnej stagnácii zaznamenal slovenský trh s vykurovacou technikou v r. 2015 oživenie, v rastúcom trende pokračoval aj v r. 2016, pričom rast sa očakáva aj v r. 2017. Tento pozitívny vývoj bol ovplyvnený najmä dvomi hlavnými faktormi. Na jednej strane to bol pozitívny vývoj makroekonomických ukazovateľov SR (rast HDP, miera nezamestnanosti), ktoré sa postupne prejavili aj v rastúcej spotrebe domácností. Práve rastúca spotreba domácností bola hlavným motorom oživenia trhu. Druhým faktorom, ktorý výrazne ovplyvnil trh v r. 2015 a 2016 bola implementácia smerníc Európskej únie Ecodesign (ErP a ELD).

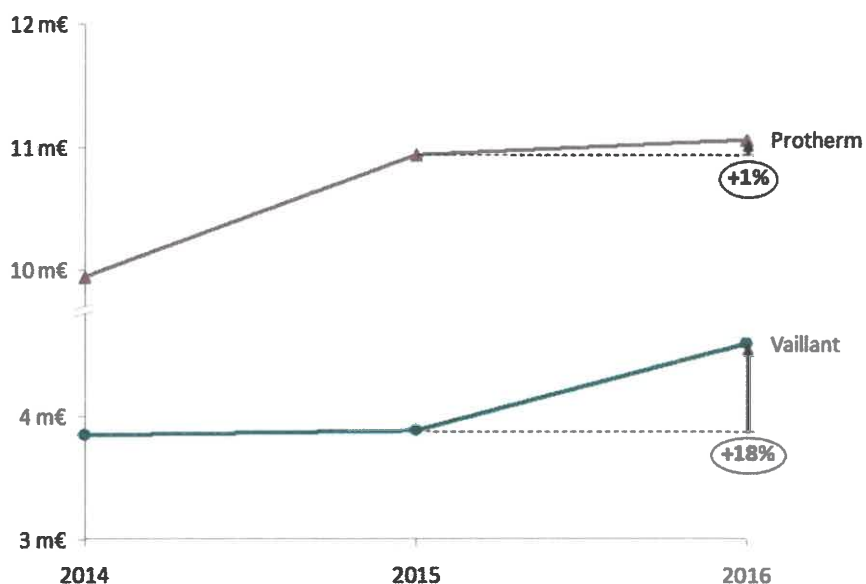
V SR predáva spoločnosť výrobky dvoch značiek z portfólia skupiny VG, a to výrobky značky Protherm a výrobky značky Vaillant, čím dokáže pokryť plné spektrum požiadaviek trhu z hľadiska kvality, výkonu, ceny ako aj produktového sortimentu.

Značka Protherm je jednou z dominantných značiek na trhu s plynovými kotlami a preto dlhodobo kopíruje aj celkový vývoj tohto trhu. Po niekoľkoročnej stagnácii resp. poklese, ktorý začal s globálnou ekonomickou krízou v r. 2009 a kulminoval v r. 2014, zaznamenáva táto značka od r. 2015 nárast tržieb, pričom v r. 2016 to bol medziročný nárast o 1,1%. Čiže došlo k nárastu tržieb značky Protherm aj v r. 2016 napriek tomu, že r. 2015 bol výrazne ovplyvnený ErP smernicou a naskladňovaním dotknutých výrobkov (najmä nekondenzačných kotlov). Práve u značky Protherm, vzhľadom na jej predchádzajúce dominantné trhovú postavenie v segmente nekondenzačných plynových kotlov, bol vplyv implementácie tejto smernice najsilnejší. Spoločnosť tak splnila hlavný strategický cieľ pre túto značku – pretransformovanie jej trhového postavenia v segmente nekondenzačných kotlov do segmentu kotlov kondenzačných.

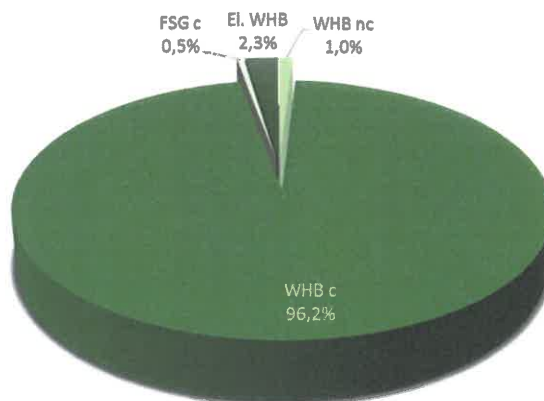
U značky Vaillant je dlhodobým cieľom spoločnosti kontinuálne posilňovanie jej trhovej pozície. Keďže značka Vaillant bola už pred uvedením ErP smernice zameraná predovšetkým na

kondenzačné plynové kotly a na zariadenia pracujúce s obnoviteľnými zdrojmi energie, nebol u nej vplyv ErP smernice taký výrazný. V súlade so svojím strategickým cieľom spoločnosť naďalej posilňuje pozíciu tejto značky na trhu a zvyšuje tržby - v r. 2016 bol dosiahnutý nárast tržieb o 18% v porovnaní s r. 2015.

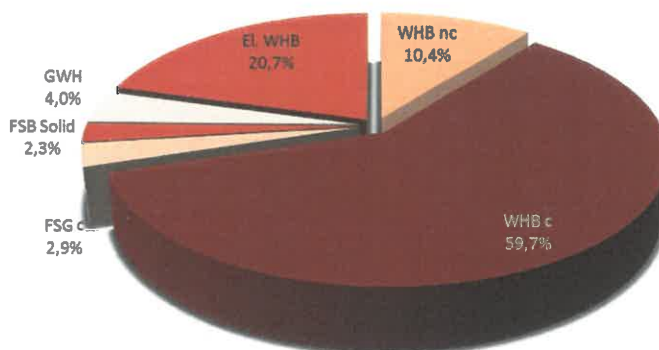
Vývoj obrátu v SR podľa značky (externí odberatelia)



Sortimentná štruktúra kotlov zn. Vaillant predaných v r. 2016



Sortimentná štruktúra kotlov zn. Protherm predaných v r. 2016



*legenda: WHBc – závesné plynové kotly kondenzačné; WHBnc – závesné plynové kotly nekondenzačné; FSG c – stacionárne plynové kotly kondenzačné; FSG nc – stacionárne plynové kotly nekondenzačné; FSB Solid – stacionárne kotly na tuhé palivo; El. WHB – závesné elektrické kotly; GWH – plynové prietokové ohrievače.

Zamestnanci

Cieľom spoločnosti v oblasti ľudských zdrojov je vytváranie kvalitných pracovných podmienok, možností ďalšieho vzdelávania a v neposlednom rade aj dobrého sociálneho zázemia zamestnancov. Sociálny program a vzdelávacie aktivity sú každoročne aktualizované v súlade s finančným plánom spoločnosti a s plánom zvyšovania kvalifikácie zamestnancov. Spoločnosť má vybudovaný systém sociálnej politiky pre zamestnancov, ktorý pozostáva z týchto hlavných bodov:

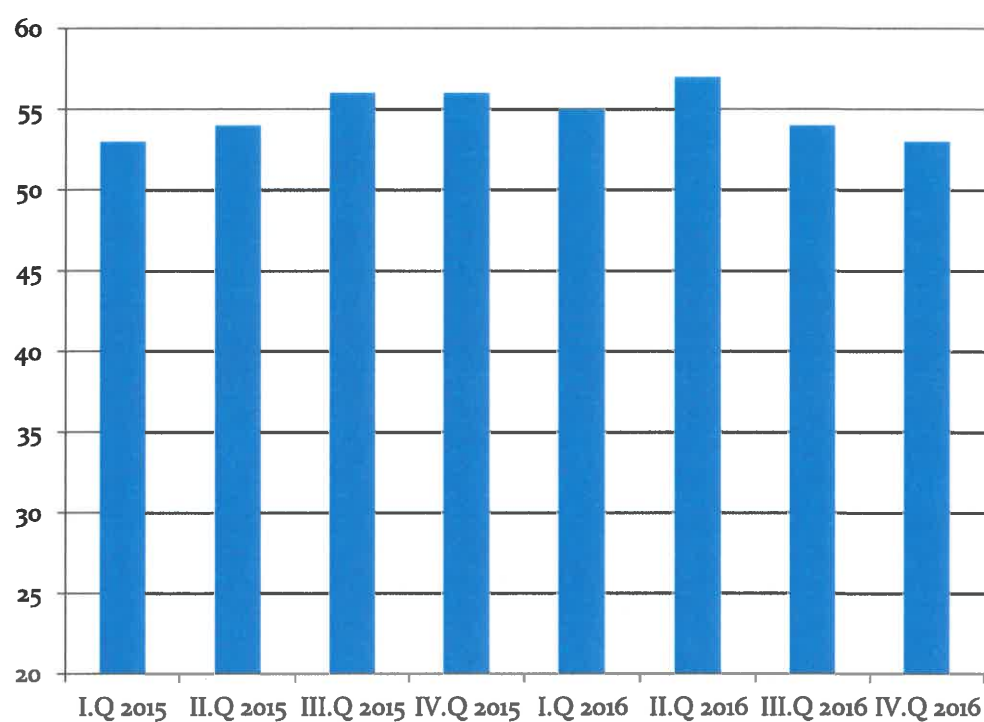
- príspevky zamestnancom na doplnkové dôchodkové sporenie u všetkých DDS, aby mal zamestnanec možnosť vlastného výberu
- systém benefitov pozostávajúci z peňažných príspevkov pri významných životných a pracovných jubileách, pri odchode do dôchodku
- príspevky zamestnancom na stravovanie nad rámec zákona
- poskytovanie dodatkového dovolenky počas vianočných sviatkov
- organizácia rôznych športových, kultúrnych a spoločenských podujatí pre zamestnancov a ich rodiny (športové turnaje a zápasy zamestnancov, vstupenky na hudobné festivaly, koncerty, muzikály, divadelné predstavenia, organizácia vianočných večierkov pre zamestnancov, a pod.)

V oblasti vzdelávania je cieľom predovšetkým zvyšovanie jazykovej vybavenosti pracovníkov (jazykové kurzy) a zdokonaľovanie manažérskych, controllingových a technických zručností podľa konkrétneho zamerania (odborné semináre, školenia, apod.).

K 31.12.2016 mala spoločnosť celkovo 53 zamestnancov, čo bolo o 3 menej ako k 31.12.2015. Tento rozdiel bol spôsobený časovým posunom medzi náborom za zamestnancov, ktorí odišli do dôchodku resp. odišli zo spoločnosti. Celkovo je však priemerný stav kmeňových zamestnancov

z dlhodobého pohľadu stabilný s pomerne nízkou mierou fluktuácie aj napriek silnejúcemu konkurenčnému prostrediu na trhu práce v regióne.

Prehľad priemerného stavu zamestnancov r. 2016/2015



Súvaha a Výkaz ziskov a strát
Súvaha k 31. 12. 2016 – strana aktív
 (údaje v EUR)

AKTÍVA	2013	2014	2015	2016
Spolu majetok	11.986.511	5.730.683	6.626.714	7.882.252
Neobežný majetok	508.854	541.420	567.262	555.000
Dlhodobý nehmotný majetok	9.232	37.244	39.877	36.606
Softvér	5.557	33.975	37.825	35.771
Oceniteľné práva	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok + obstaranie	3.675	3.269	2.052	835
Dlhodobý hmotný majetok	499.622	504.176	527.385	518.394
Pozemky	0	0	0	0
Stavby	253.244	234.509	215.774	197.039
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	53.655	45.981	64.290	79.489
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	148.405	207.786	237.321	241.866
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	44.318	15.900	10.000	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0
Obežný majetok	11.447.143	5.181.689	6.035.766	7.316.477
Zásoby súčet	1.223.559	1.271.761	1.547.325	1.184.227
Materiál	472.475	197.598	466.124	338.111
Nedokončená výroba a polotovary	12.567	17.018	17.533	16.391
Výrobky	582.746	864.159	743.379	673.139
Tovar	155.771	192.986	320.289	156.586
Dlhodobé pohľadávky	142.369	129.462	210.505	131.005
Krátkodobé pohľadávky	10.074.643	3.768.055	4.268.299	5.983.599
Pohľadávky z obchodného styku *	1.952.957	1.827.022	1.032.345	1.686.752
Ostatné pohľadávky voči dcérskej UJ a materskej UJ	8.061.802	1.941.033	3.167.329	4.260.847
Daňové pohľadávky	59.873	0	68.625	36.000
Iné pohľadávky	11	0	0	0
Finančné účty súčet	6.572	12.411	9.637	17.646
Peniaze	3.357	7.895	4.221	9.447
Účty v bankách	3.215	4.516	5.416	8.199
Časové rozlíšenie	30.514	7.574	23.686	10.775
Náklady budúcich období	30.514	7.574	23.686	10.775

Súvaha k 31. 12. 2016 – strana pasív
(údaje v EUR)

PASÍVA	2013	2014	2015	2016
Spolu vlastné imanie a záväzky	11.986.511	5.730.683	6.626.714	7.882.252
Vlastné imanie	1.776.289	1.705.568	1.838.231	1.944.235
Základné imanie súčet	931.423	931.423	931.423	931.423
Základné imanie	931.423	931.423	931.423	931.423
Fondy zo zisku	93.142	93.142	93.142	93.142
Zákonný rezervný fond	93.142	93.142	93.142	93.142
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4.745	5.724	6.003	6.666
Nerozdelený zisk minulých rokov	4.745	5.724	6.003	6.666
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	746.979	675.279	807.663	913.004
Záväzky	10.210.222	4.025.115	4.776.132	5.905.753
Rezervy súčet	839.434	903.684	1.025.112	923.494
Krátkodobé rezervy	685.633	765.645	976.063	871.523
Dlhodobé rezervy	153.801	138.039	49.049	51.971
Dlhodobé záväzky súčet	3.454	4.848	5.655	7.449
Záväzky zo sociálneho fondu	3.454	4.848	5.655	7.449
Ostatné dlhodobé záväzky voči dcérskej UJ a materskej UJ	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky súčet	9.367.334	3.116.583	3.745.365	4.974.810
Záväzky z obchodného styku*	3.200.567	2.872.550	3.508.862	4.790.669
Nevyfakturované dodávky	42.851	6.923	8.160	3.778
Ostatné záväzky v rámci kolidovaného celku	6.000.000	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	57.411	57.104	67.613	66.152
Záväzky zo sociálneho poistenia	38.634	39.339	43.995	42.571
Daňové záväzky a dotácie	25.028	139.274	115.342	70.307
Ostatné záväzky	2.843	1.393	1.393	1.333
Časové rozlíšenie	0	0	12.351	32.264
Výnosy budúcich období	0	0	12.351	32.264

* Pohľadávky/záväzky z obchodného styku zahŕňajú pohľadávky a záväzky voči subjektom v rámci skupiny VG (intercompany) ako aj voči externým subjektom mimo skupinu VG (non intercompany). Presné zloženie pohľadávok/záväzkov z obchodného styku je uvedené v priloženej účtovnej závierke spoločnosti.

Štruktúra súvahy k 31.12.2016

Aktíva	v EUR	podiel v %	Pasíva	v EUR	podiel v %
Dlhodobý hmotný majetok	518 394	6,58%	Vlastné imanie	1944 235	24,67%
Dlhodobý nehmotný majetok	36 606	0,46%	Záväzky	5905 753	74,92%
Finančný majetok	17 646	0,22%	Časové rozlíšenie	32 264	0,4%
Pohľadávky	6114 604	77,57%			
Zásoby	1184 227	15,02%			
Ostatný majetok	10 775	0,14%			
Spolu	7882 252	100,0%	Spolu	7882 252	100,0%

Najvýraznejšou zmenou v štruktúre súvahy na strane aktív v porovnaní so zostatkom k 31.12.2015 bol najmä nárast krátkodobých pohľadávok, a to jednak nárast pohľadávok z obchodného styku voči partnerským spoločnostiam v rámci VG za dodávky vlastných výrobkov (náhradných dielov) v poslednom štvrtroku 2016 (+110%), ako aj nárast aktívneho zostatku úverového účtu medzi spoločnosťou a firmou Vaillant GmbH (+35%). Na strane pasív išlo najmä o nárast krátkodobých záväzkov resp. záväzkov z obchodného styku (+37%), ktorý vyplýval z vyššieho nákupu tovaru z výrobných závodov v rámci VG, od ktorých spoločnosť nakupuje produkty pre ich ďalšiu distribúciu na slovenskom trhu. Čiastočne tu bol aj efekt vyšších záväzkov z obchodného styku voči externým dodávateľom materiálu, vyvolaný jeho vyššou spotrebou pri výrobe vlastných výrobkov (náhradných dielov) z dôvodu zvýšeného dopytu.

Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2016

(údaje v EUR)

Výkaz ziskov a strát	2013	2014	2015	2016
Tržby z predaja tovaru	15.067.288	13.083.720	14.213.031	15.106.016
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	10.684.797	9.466.068	10.162.667	10.898.748
Obchodná marža	4.382.491	3.617.652	4.050.364	4.207.268
Výroba	5.123.274	6.032.888	5.750.293	5.942.131
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	5.144.672	5.746.306	5.854.874	5.985.995
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-35.123	286.458	-104.664	-52.567
Aktivácia	13.725	124	83	8.703
Výrobná spotreba	6.878.197	7.060.921	7.046.592	7.151.168
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskldovateľných dodávok	4.283.755	4.757.708	4.508.314	4.706.077
Služby	2.594.442	2.303.213	2.538.278	2.445.091
Pridaná hodnota	2.627.568	2.589.619	2.754.065	2.998.231
<i>Osobné náklady súčet</i>	<i>1.564.609</i>	<i>1.490.681</i>	<i>1.637.784</i>	<i>1.708.414</i>
Mzdové náklady	1.136.946	1.089.302	1.203.860	1.260.041
Náklady na sociálne poistenie	396.769	372.981	403.648	418.717
Sociálne náklady	30.894	28.398	30.276	29.656
Dane a poplatky	1.306	1.681	1.150	969
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	58.022	67.853	72.382	80.029
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	83.542	34.916	24.948	19.552
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	69.021	27.608	25.804	42.965
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-7.086	-11.770	96.979	-9.310
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2.405.492	7.723	250.843	205.497
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2.271.237	70.461	72.294	72.612
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1.159.493	985.744	1.123.463	1.327.601
Výnosové úroky	18.587	6.941	1.298	137
Nákladové úroky	54.770	12.401	845	0
Kurzové zisky	5.023	3.521	8.302	2.801
Kurzové straty	16.472	5.971	6.532	6.841

Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	6.939	3.997	4.758	5.140
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-54.571	-11.907	-2.535	-9.043
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	1.104.922	973.837	1.120.928	1.318.558
Daň z príjmov z bežnej činnosti	357.943	298.558	313.265	405.554
splatná	163.177	285.651	394.308	326.054
odložená	194.766	12.907	-81.043	79.500
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	746.979	675.279	807.663	913.004
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	1.104.922	973.837	1.120.928	1.318.558
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	746.979	675.279	807.663	913.004

Štruktúra nákladov a výnosov

Druh nákladov	Štruktúra nákladov v %		Náklady v EUR	
	2015	2016	2015	2016
dane a poplatky vrátane dane z príjmov	1,62%	2,00%	314 415	406 523
finančné náklady	0,06%	0,06%	12 135	11 981
osobné náklady	8,42%	8,39%	1 637 784	1 708 414
odpisy	0,37%	0,39%	72 382	80 029
ostatné náklady	1,00%	0,52%	195 077	106 267
spotreba materiálu a energie	23,19%	23,11%	4 508 314	4 706 077
náklady na predaný tovar	52,27%	53,52%	10 162 667	10 898 748
spotreba služieb	13,06%	12,01%	2 538 278	2 445 091
Spolu	100,00%	100,00%	19 441 052	20 363 130

Druh výnosov	Štruktúra výnosov v %		Výnosy v EUR	
	2015	2016	2015	2016
aktivácia	0,00%	0,04%	83	8 703
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1,24%	0,97%	250 843	205 497
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0,12%	0,09%	24 948	19 552
tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	28,91%	28,13%	5 854 874	5 985 995
tržby z predaja tovaru	70,19%	71,00%	14 213 031	15 106 016
finančné výnosy	0,05%	0,01%	9 600	2 938
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-0,52%	-0,25%	- 104 664	- 52 567
Spolu	100,00%	100,00%	20 248 715	21 276 134

V štruktúre nákladov a výnosov nedošlo medziročne k žiadnym mimoriadnym efektom, pričom mierne zmeny vyplývajú z bežného vývoja hospodárskej činnosti spoločnosti. Viditeľný je nárast tržieb z predaja tovaru v porovnaní s r. 2015 (+6%) a s tým spojený nárast nákladov na predaný tovar, ktorý vyplýva z vyšších predajov na slovenskom trhu podrobnejšie popísaných v kapitole venujúcej sa obchodným aktivitám.

Vývoj vybraných pomerových finančných ukazovateľov

	2013	2014	2015	2016
Likvidita				
I.stupeň - okamžitá likvidita	0,001	0,004	0,003	0,004
II.stupeň - bežná likvidita	1,091	1,255	1,198	1,233
III.stupeň - celková likvidita	1,222	1,663	1,612	1,471
Ukazovatele štruktúry kapitálu				
Celková zadlženosť	85,18%	70,24%	72,26%	75,33%
Koeficient samofinancovania	14,82%	29,76%	27,74%	24,67%
Miera zadlženosti VI	574,81%	236,00%	260,49%	305,42%
Ukazovatele aktivity				
Doba obratu zásob	22,10	24,65	28,14	20,49
Doba inkasa pohľadávok	181,93	73,04	77,63	103,55
Doba splácania KD záväzkov	169,16	60,41	68,12	86,09
Doba obratu kapitálu	216,46	111,08	120,53	136,40
Ukazovatele rentability				
Rentabilita tržieb za vlastné výkony a tovar	3,70%	3,59%	4,02%	4,33%
Rentabilita VI	42,05%	39,59%	43,94%	46,96%
Rentabilita celkového kapitálu	6,23%	11,78%	12,19%	11,58%
Rentabilita ZI	80,20%	72,50%	86,71%	98,02%

* ukazovatele aktivity – doba inkasa pohľadávok a doba splácania KD záväzkov - sú výrazne ovplyvnené intercompany transakciami, t.j. pohľadávkami a záväzkami voči ostatným organizáciám v rámci skupiny VG

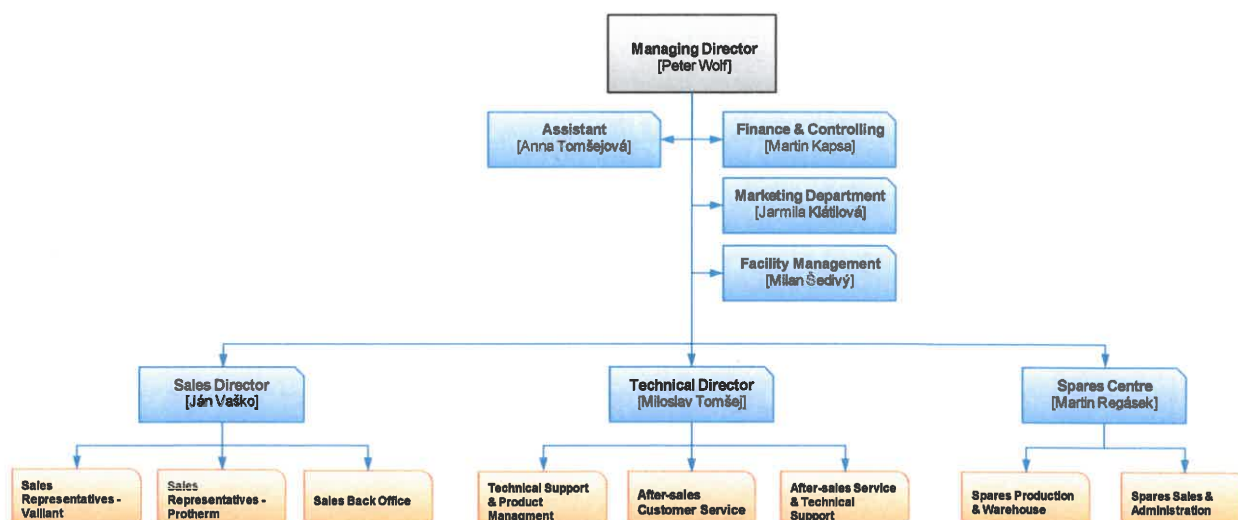
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Kontrolu a overenie riadnej účtovnej závierky za rok 2016 vykonala audítorská spoločnosť PricewaterhouseCoopers, s.r.o. s konštatovaním, že účtovná závierka spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. ku dňu 31.12.2016 poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci dňom 31.12.2016 v súlade so zákonom o účtovníctve.

Spoločnosť ukončila rok 2016 s výsledkom hospodárenia po zdanení 913.004,- EUR. Vedenie spoločnosti predložilo návrh na rozdelenie zisku za rok 2016 nasledovne:

Hospodársky výsledok 2016:	913.004 EUR
Dividendy k vyplateniu z toho	910.000 EUR
Protherm Production s. r. o.	900.900 EUR
Vaillant Group Czech s.r.o.	9.100 EUR
Prevod na nerozdelený zisk	3.004 EUR

Príloha č. 1: Organizačná štruktúra spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o.



Udalosti osobitého významu, 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 neviduje žiadne iné významné udalosti ovplyvňujúce verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré by mali vplyv na zostavenie ročnej účtovnej závierky a výročnej správy. Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré by neboli zachytené v účtovníctve (ručenie a pod.), takisto nie sú známe žiadne riziká, ktoré by mali vplyv na plynulý chod spoločnosti.

Vzhľadom na pomerne stabilnú štruktúru a počet zamestnancov, spoločnosť momentálne v oblasti ľudských zdrojov nečelí výraznejším rizikám. V dôsledku postupne zvyšujúceho sa konkurenčného prostredia na trhu práce na regionálnej i celoštátnej úrovni, však môže byť aj táto oblasť zdrojom potenciálneho rizika.

Z podstaty zamerania svojej podnikateľskej aktivity musí spoločnosť čeliť výraznejším rizikám vyplývajúcim z trhového prostredia – či už vo forme prirodzenej trhovej konkurencie alebo celkového vývoja na trhu s vykurovacou technikou. Prvkom s významným vplyvom sú aj legislatívne úpravy a ich implementácia, ktoré výrazne ovplyvňujú a v blízkej budúcnosti aj budú ovplyvňovať trh, t.j. jeho produktovú štruktúru a preferencie konečných zákazníkov. Ide najmä o implementáciu smerníc Európskej únie a ďalších legislatívnych noriem upravujúcich energetické požiadavky budov a účinnosť výrobkov. Vďaka príslušnosti k medzinárodnej skupine Vaillant Group so silnými kapacitami v oblasti výroby, technológie, výskumu a vývoja, spoločnosť úspešne čelí týmto rizikám a darí sa jej udržať resp. upevňovať jej postavenie na trhu.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí a nenadobudla žiadne vlastné obchodné podiely ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Takisto neviduje náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Do 14.06.2018 bol konateľom Dr. Tillmann Ludwig von Schroeter. Od 24.3.2020 v mene spoločnosti konajú vždy dvaja konatelia spoločne.

V Skalici 30.4.2020


Ing. Peter Wolf
konateľ spoločnosti


Ing. Vladimír Klučina
konateľ spoločnosti

Vaillant Group Slovakia, s.r.o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2016

zostavená k 3 1. 1 2. 2 0 1 6



Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypínané riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

A	Ä	B	Č	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 2 7 4 6 3 0	X riadna	malá	od 1	2 0 1 6
IČO			do 1 2	2 0 1 6
3 5 7 6 5 7 1 2	mimoriadna	X veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	od 1	2 0 1 5
4 6 . 4 0 . 0			do 1 2	2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky		
☒ Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	☒ Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Vailant Group Slovakia s.r.o.

Ulica
p p l k . P í j u š ť a
PSČ Obec
9 0 9 0 1 S k a l i c a
Číslo
4 5
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
Okresný súd Trnava
Oddiel: S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 1 6 5 0 / 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: 12. 5. 2017	Schválená dňa: 22. 11. 2017	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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	8 6 6 3 0 8 9	7 8 8 2 2 5 2	
			7 8 0 8 3 7		6 6 2 6 7 1 4
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 0 6 0 4 2 3	5 5 5 0 0 0	
			5 0 5 4 2 3		5 6 7 2 6 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	9 3 0 1 7	3 6 6 0 6	
			5 6 4 1 1		3 9 8 7 7
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	8 8 1 6 5	3 5 7 7 1	
			5 2 3 9 4		3 7 8 2 5
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	4 8 5 2	8 3 5	
			4 0 1 7		2 0 5 2
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté prídavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	9 6 7 4 0 6	5 1 8 3 9 4	
			4 4 9 0 1 2		5 2 7 3 8 5
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 7 4 6 7 3	1 9 7 0 3 9	
			1 7 7 6 3 4		2 1 5 7 7 4
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 3 6 6 5 5	7 9 4 8 9	
			1 5 7 1 6 6		6 4 2 9 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
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	3 5 6 0 7 8 1 1 4 2 1 2	2 4 1 8 6 6	2 3 7 3 2 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			1 0 0 0 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (062) - /096A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky 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	7 5 9 1 8 9 1	7 3 1 6 4 7 7	
			2 7 5 4 1 4		6 0 3 5 7 6 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 3 6 3 0 2 9	1 1 8 4 2 2 7	
			1 7 8 8 0 2		1 5 4 7 3 2 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 3 8 1 1 1	3 3 8 1 1 1	
					4 6 6 1 2 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 9 7 9 1	1 6 3 9 1	
			3 4 0 0		1 7 5 3 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37	7 4 0 9 7 6	6 7 3 1 3 9	
			6 7 8 3 7		7 4 3 3 7 9
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 6 4 1 5 1	1 5 6 5 8 6	
			1 0 7 5 6 5		3 2 0 2 8 9
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 3 1 0 0 5	1 3 1 0 0 5	
					2 1 0 5 0 5
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		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			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 3 1 0 0 5	1 3 1 0 0 5	2 1 0 5 0 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 0 8 0 2 1 1	5 9 8 3 5 9 9	4 2 6 8 2 9 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 7 8 3 3 6 4	1 6 8 6 7 5 2	1 0 3 2 3 4 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 1 1 9 2 2 1	1 1 1 9 2 2 1	5 2 5 2 1 1
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
				Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 6 4 1 4 3	5 6 7 5 3 1		
			9 6 6 1 2		5 0 7 1 3 4	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	4 2 6 0 8 4 7	4 2 6 0 8 4 7		
					3 1 6 7 3 2 9	
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	3 6 0 0 0	3 6 0 0 0		
					6 8 6 2 5	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 7 6 4 6	1 7 6 4 6	9 6 3 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 4 4 7	9 4 4 7	4 2 2 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 1 9 9	8 1 9 9	5 4 1 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 7 7 5	1 0 7 7 5	2 3 6 8 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 7 7 5	1 0 7 7 5	2 3 6 8 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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 8 2 2 5 2	6 6 2 6 7 1 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 9 4 4 2 3 5	1 8 3 8 2 3 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	9 3 1 4 2 3	9 3 1 4 2 3
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9 3 1 4 2 3	9 3 1 4 2 3
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 3 1 4 2	9 3 1 4 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 3 1 4 2	9 3 1 4 2
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 účasí (+/- 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	6 6 6 6	6 0 0 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	6 6 6 6	6 0 0 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- ble po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 1 3 0 0 4	8 0 7 6 6 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 9 0 5 7 5 3	4 7 7 6 1 3 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 4 4 9	5 6 5 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky 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 prítaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	7 4 4 9	5 6 5 5
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	5 1 9 7 1	4 9 0 4 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 1 9 7 1	4 9 0 4 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 9 7 4 8 1 0	3 7 4 5 3 6 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 7 9 4 4 4 7	3 5 1 7 0 2 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 6 4 7 0 0 0	2 6 7 4 9 9 0
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 1 4 7 4 4 7	8 4 2 0 3 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 368A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 6 1 5 2	6 7 6 1 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 2 5 7 1	4 3 9 9 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 0 3 0 7	1 1 5 3 4 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 3 3 3	1 3 9 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 7 1 5 2 3	9 7 6 0 6 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	8 9 1 5 1	8 2 2 5 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 8 2 3 7 2	8 9 3 8 0 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 2 2 6 4	1 2 3 5 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	3 0 0 4 7	1 1 2 7 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 2 1 7	1 0 7 2



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 9 9 8 2 3 1	2 7 5 4 0 6 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 9 3 8	9 6 0 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	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 3 7	1 2 9 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 3 7	1 2 9 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 8 0 1	8 3 0 2
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 9 8 1	1 2 1 3 5
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		8 4 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		8 4 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	6 8 4 1	6 5 3 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 1 4 0	4 7 5 8



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 0 4 3	- 2 5 3 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 3 1 8 5 5 8	1 1 2 0 9 2 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 0 5 5 5 4	3 1 3 2 6 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 2 6 0 5 4	3 9 4 3 0 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	7 9 5 0 0	- 8 1 0 4 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 1 3 0 0 4	8 0 7 6 6 3

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Vaillant Group Slovakia s.r.o.
pplk. Píjušťa 45
909 01 Skalica

Spoločnosť Vaillant Group Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 2. februára 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. marca 1999 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č.11650/T).

Hlavná činnosť spoločnosti:

- prenájom nehnuteľností s poskytovaním len základných služieb spojených s prenájomom,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- montáž, oprava a údržba vyhradených elektrických zariadení
- montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba vyhradených plynových zariadení
- organizovanie kurzov, prednášok, seminárov v rozsahu voľnej živnosti

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 05.04.2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	56
počet vedúcich zamestnancov	4	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 5. apríla 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a [spoločníci / akcionári] Spoločnosti

V priebehu účtovného obdobia 2016 došlo k zmene štruktúry spoločníkov účtovnej jednotky, kde Ing. Petr Stoklasa bol menovaný štatutárnym orgánom spoločnosti dňa 1. septembra 2016.

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia	Ing. Peter Wolf Ing. Vladimír Klučina Norbert Kolodziej Dr. Tillmann Ludwig von Schroeter Ing. Petr Stoklasa	Ing. Peter Wolf Ing. Vladimír Klučina Norbert Kolodziej Dr. Tillmann Ludwig von Schroeter

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom Imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Protherm Production s.r.o.	922 128	99	99	0
Vaillant Group Czech s.r.o.	9 295	1	1	0
Spolu	931 423	100	100	0

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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	Rovnomerne	33,33

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerne	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 12	rovnomerne	25 – 8,33
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší 1 700 EUR		jednorazovo	100

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

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

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- 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 nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z tovaru a vlastných výrobkov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLJUJÚ 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 preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	88 646	128 079	0	8 564	0	0	225 289
Prírastky	0	0	0	0	0	12 026	0	12 026
Úbytky	0	12 507	128 079	0	3 712	0	0	144 298
Presuny	0	12 026	0	0	0	-12 026	0	0
Stav k 31.12.2016	0	88 165	0	0	4 852	0	0	93 017
Opravy								
Stav k 1.1.2016	0	50 821	128 079	0	6 512	0	0	185 412
Prírastky	0	14 080	0	0	1 217	0	0	15 297
Úbytky	0	12 507	128 079	0	3 712	0	0	144 298
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	52 394	0	0	4 017	0	0	56 411
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	0	37 825	0	0	2 052	0	0	39 877
Stav k 31.12.2016	0	35 771	0	0	835	0	0	36 606

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	0	73 874	128 079	0	8 564	0	0	210 517
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	14 772	0	14 772
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	14 772	0	0	0	-14 772	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	88 646	128 079	0	8 564	0	0	225 289
Oprávky	0	39 899	128 079	0	5 295	0	0	173 273
Stav k 1.1.2015	0	10 922	0	0	1 217	0	0	12 139
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 31.12.2015	0	50 821	128 079	0	6 512	0	0	185 412
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2015	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 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	33 975	0	0	3 269	0	0	37 244
Stav k 1.1.2015	0	37 825	0	0	2 052	0	0	39 877
Stav k 31.12.2015	0	37 825	0	0	2 052	0	0	39 877

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	374 673	239 779	0	0	349 671	10 000	0	974 123
Prírastky	0	0	0	0	0	0	56 268	0	56 268
Úbytky	0	0	39 168	0	0	23 817	0	0	62 985
Presuny	0	0	36 044	0	0	30 224	-66 268	0	0
Stav k 31.12.2016	0	374 673	236 655	0	0	356 078	0	0	967 406
Opravy									
Stav k 1.1.2016	0	158 899	175 489	0	0	112 350	0	0	446 738
Prírastky	0	18 735	20 845	0	0	25 679	0	0	65 259
Úbytky	0	0	39 168	0	0	23 817	0	0	62 985
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	177 634	157 166	0	0	114 212	0	0	449 012
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	0	215 774	64 290	0	0	237 321	10 000	0	527 385
Stav k 31.12.2016	0	197 039	79 489	0	0	241 866	0	0	518 394

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	374 673	205 349	0	0	300 867	15 900	0	896 789
Prírastky	0	0	0	0	0	0	83 452	0	83 452
Úbytky	0	0	0	0	0	6 118	0	0	6 118
Presuny	0	0	34 430	0	0	54 922	-89 352	0	0
Stav k 31.12.2015	0	374 673	239 779	0	0	349 671	10 000	0	974 123
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	140 164	159 368	0	0	93 081	0	0	392 613
Prírastky	0	18 735	16 121	0	0	25 387	0	0	60 243
Úbytky	0	0	0	0	0	6 118	0	0	6 118
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	158 899	175 489	0	0	112 350	0	0	446 738
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	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 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	234 509	45 981	0	0	207 786	15 900	0	504 176
Stav k 31.12.2015	0	215 774	64 290	0	0	237 321	10 000	0	527 385

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
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:

- Nehnuteľný majetok v hodnote 616 237 EUR (2015: 550 849 EUR)
- Hnuteľný majetok v hodnote 378 800 EUR (2015: 217 052 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 7 715 009 EUR.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	1 133	0	1 133	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5	3 395	0	0	3 400
Výrobky	65 912	1 925	0	0	67 837
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	116 723	0	9 158	0	107 565
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	183 773	5 320	10 291	0	178 802

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 obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	21 319	0	20 186	0	1 133
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	5	0	0	5
Výrobky	57 268	8 644	0	0	65 912
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	21 217	95 506	0	0	116 723
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	99 804	104 155	20 186	0	183 773

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 Poisťovňa a.s. vo výške 2 356 546 EUR.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
	105 922	2 486	11 796	0	96 612
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
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	105 922	2 486	11 796	0	96 612
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	105 922	2 486	11 796	0	96 612

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
	36 356	97 758	778	27 414	105 922
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
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	36 356	97 758	778	27 414	105 922
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 356	97 758	778	27 414	105 922

Spoločnosť Vaillant Group Slovakia s.r.o. v priebehu roka používala na bežné prevádzkové potreby a úhrady úverový účet vedený firmou Vaillant GmbH. Úverový účet vykazoval buď aktívny zostatok – poskytnutý úver alebo pasívny zostatok – úver poskytnutý firmou Vaillant GmbH Spoločnosť. K 31. decembru 2016 je stav tohto úverového vzťahu pohľadávka 4 260 847 EUR.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 562 734	220 630	1 783 364
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 118 158	1 063	1 119 221
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	444 576	219 567	664 143
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 296 847	0	4 296 847
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 260 847	0	4 260 847
Daňové pohľadávky a dotácie	36 000	0	36 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 859 581	220 630	6 080 211

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:	886 624	251 643	1 138 267
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	519 928	5 283	525 211
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	366 696	246 360	613 056
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 235 954	0	3 235 954
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 167 329	0	3 167 329
Daňové pohľadávky a dotácie	68 625	0	68 625
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 122 578	251 643	4 374 221

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

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 21.

6. Finančné účty

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

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 775	23 686
Aqua-Therm Nitra 2016 - výstava	9 080	19 880
prenájom rekl. Polochy	0	1 963
inzercia, predplatné	358	398
ostatné	1 337	1 445
Spolu	10 775	23 686

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 655	4 848
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 459	6 212
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 459	6 212
Čerpanie sociálneho fondu	4 665	5 405
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 449	5 655

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	7 449	0	0	7 449
Záväzky zo sociálneho fondu	0	7 449	0	0	7 449
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	7 449	0	0	7 449
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 723 817	70 630	4 794 447
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 647 000	0	3 647 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 076 817	70 630	1 147 447
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	180 363	0	180 363
Záväzky voči zamestnancom	0	0	66 152	0	66 152
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	42 571	0	42 571
Daňové záväzky a dotácie	0	0	70 307	0	70 307
Iné záväzky	0	0	1 333	0	1 333
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 904 180	70 630	4 974 810

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	5 655	0	0	5 655
Záväzky zo sociálneho fondu	0	5 655	0	0	5 655
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 655	0	0	5 655
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 517 022	0	3 517 022
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 674 990	0	2 674 990
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	842 032	0	842 032
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	228 343	0	228 343
Záväzky voči zamestnancom	0	0	67 613	0	67 613
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	43 995	0	43 995
Daňové záväzky a dotácie	0	0	115 342	0	115 342
Iné záväzky	0	0	1 393	0	1 393
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 745 365	0	3 745 365

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	49 049	2 922	0	0	51 971
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	49 049	2 922	0	0	51 971
Rezerva na záruky – dlhodobá časť	49 049	2 922	0	0	51 971
Krátkodobé rezervy, z toho:	976 063	849 122	866 962	86 700	871 523
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	82 255	89 151	82 255	0	89 151
Nevyčerpaná dovolenka vrátane s.z.	82 255	89 151	82 255	0	89 151
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	893 808	759 971	784 707	86 700	782 372
Rezerva na záruky – krátkodobá časť	90 639	77 339	34 211	34 027	99 740
Rezerva na audit	7 800	8 800	7 800	0	8 800
Rezerva na ostatné mzdové nároky a bonu- sy	99 903	132 544	99 903	0	132 544
Rezerva na bonusy odberateľské	0	0	0	0	0
Rezerva - projektanti	59 188	61 360	59 188	0	61 360
Rezerva na spust. a montáže	336 052	214 610	336 052	0	214 610
Nevyfact. dodávky materiálu	58 069	19 280	58 069		19 280
Ostatné nevyfakturované dodávky	242 157	246 038	189 484	52 673	246 038
Rezervy spolu	1 025 112	852 044	866 962	86 700	923 494

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	138 039	0	36 027	52 963	49 049
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	138 039	0	36 027	52 963	49 049
Rezerva na záruky – dlhodobá časť	138 039	0	36 027	52 963	49 049
Krátkodobé rezervy, z toho:	765 645	976 063	686 951	78 694	976 063
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	78 818	82 255	78 818	0	82 255
Nevyčerpaná dovolenka vrátane s.z.	78 818	82 255	78 818	0	82 255
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	686 827	893 808	608 133	78 694	893 808
Rezerva na záruky – krátkodobá časť	0	90 639	0	0	90 639
Rezerva na audit	11 790	7 800	11 410	380	7 800
Rezerva na ostatné mzdové nároky a bonu- sy	77 946	99 903	77 946	0	99 903
Rezerva na bonusy odberateľské	9 286	0	0	9 286	0
Rezerva - projektanti	35 890	59 188	35 890	0	59 188
Rezerva na spust. a montáže	302 556	336 052	266 222	36 334	336 052
Nevyfact. dodávky materiálu	3 617	58 069	3 617	0	58 069
Ostatné nevyfakturované dodávky	245 742	242 157	213 048	32 694	242 157
Rezervy spolu	903 684	976 063	722 978	131 657	1 025 112

Predpokladané použitie dlhodobých rezerv na záruky je do roku 2019.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	30 047	11 279
Predĺžená záruka nad 1 rok	30 047	11 279
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 217	1 072
Predĺžená záruka do 1 roka	2 217	1 072
Spolu	32 264	12 351

Na prechodných účtoch pasív účtuje spoločnosť tržby z predaja predĺženej záruky, ktoré sa nevzťahujú k danému roku. V roku 2015 sa začal predávať produkt predĺženej záruky.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	21 092 011	20 067 905
Tržby za vlastné výrobky	5 970 346	5 844 424
Tržby z predaja služieb	15 649	10 450
Tržby za tovar	15 106 016	14 213 031
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	225 186	277 089
Čistý obrat celkom	21 317 197	20 344 994

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	Zariadenia		Príslušenstvo		Náhradné diely		Ostatné		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	13 086 980	12 672 009	1 023 112	861 765	1 543 640	1 334 237	21 337	12 473	15 675 069	14 880 484
Nemecko	576	1 418	4 989	947	1 846 089	1 923 926	0	0	1 851 654	1 926 291
Rusko	581	945	13 478	0	651 986	499 451	0	0	666 045	500 396
Francúzsko	0	0	0	0	1 383 292	1 409 576	0	0	1 383 292	1 409 576
Česká republika	0	1 286	0	0	925 328	778 914	0	1 236	925 328	781 436
Veľká Británia	0	0	0	0	81 814	134 573	0	0	81 814	134 573
Maďarsko	0	0	0	0	159 177	129 706	0	0	159 177	129 706
Rumunsko	0	0	0	0	72 287	50 522	0	0	72 287	50 522
Ukrajina	0	4	346	0	41 360	37 970	0	0	41 706	37 974
Turecko	0	0	0	0	95 886	77 793	0	0	95 886	77 793
Poľsko	250	1 240	0	0	57 202	53 756	0	0	57 452	54 996
Ostatné	0	0	0	0	82 301	84 158	0	0	82 301	84 158
Spolu	13 088 387	12 676 902	1 041 925	862 712	6 940 362	6 514 582	21 337	13 709	21 092 011	20 067 905

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o 52 567 EUR. Vy-
chádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 71 382 EUR, ako je to uvedené v
nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	16 391	17 533	17 018	-1 142	515
Výrobky	673 139	743 379	864 159	-70 240	-120 780
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	689 530	760 912	881 177	-71 382	-120 265
Manká a škody				9 896	1 192
Iné				8 919	14 409
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-52 567	-104 664

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	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	8 703	83
Aktivácia materiálu	0	83
Aktivácie DHM	8 703	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	225 049	275 791
Predaj materiálu	19 025	24 948
Prefakturácie 'Front office' – Vaillant Group International	88 396	75 452
Prefakturácie 'Eastern Europe office' – Vaillant GmbH	69 575	149 142
Prefakturácia služieb Visitor Centra	24 639	0
Ostatné výnosy	22 887	26 249
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	527	0
Finančné výnosy, z toho:	2 938	9 600
Kurzové zisky, z toho:	2 801	8 302
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	562	133
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	137	1 298
Výnosové úroky	137	1 298

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	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 445 091	2 538 278
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 640</i>	<i>21 216</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 000
Daňové poradenstvo	3 590	5 166
Ostatné neaudítorské služby	1 050	1 050
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	0	2 517 062
Cestovné	101 551	95 864
Nájomné	119 823	130 956
Odmeny za projekcie	189 447	150 809
Odmeny za spustenie a montáž	796 868	793 150
Operatívny leasing	73 946	118 122
Opravy a udržiavanie	16 698	20 724
Preprava	91 533	116 456
Reklama	205 597	232 582
Reprezentačné náklady	221 141	228 567
Služby FI/CO/IT/HR	162 086	140 808
SAP, IT služby	153 628	262 291
Školenia	12 961	21 221
Telekomunikačné služby	17 435	21 502
Záručné opravy - služby	64 097	49 980
Služby nákupu	27 406	20 922
Správa budov	43 688	0
Ostatné náklady	127 546	113 108
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	106 267	195 077
Predaj materiálu	42 438	25 804
Manká a škody	15 922	20 940
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-9 310	96 979
Pokuty	49	100
Dary	6 539	2 055
Ostatné	50 629	49 199
Finančné náklady, z toho:	11 981	12 135
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>6 841</i>	<i>6 532</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	881	1 623
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 140	5 603
Nákladové úroky	0	845
Ostatné finanč. náklady	5 140	4 758

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	1 708 414	1 637 784
Mzdy	1 260 041	1 203 860
Sociálne poistenie a zabezpečenie	412 335	396 727
Ostatné osobné náklady	36 038	37 197

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-8 059	0	9 254	1 195
Zásoby	183 772	0	-183 772	0
Pohľadávky	105 922	0	-98 014	7 908
Rezervy	675 207	0	-84 552	590 655
Ostatné	0	0	24 077	24 077
Celkom	956 842	0	-333 007	623 835
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	22	22	22
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	210 505	0	-73 262	137 244
Vplyv zmeny sadzby dane			-6 238	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	210 505	0	-79 500	131 005
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	210 505	0	-79 500	131 005
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

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	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 318 558			1 120 928		
teoretická daň		290 083	22		246 604	22
Daňovo neuznané náklady	308 563	67 883		329 842	72 565	
Výnosy nepodliehajúce dani	-779	-171		-26 838	-5 904	
Zmena sadzby dane	28 355	6 238		0	0	
Iné	188 732	41 521		0	0	
Spolu		405 554	31		313 265	28
Splatná daň z príjmov		326 054	25		394 308	35
Odložená daň z príjmov		79 500	6		-81 043	- 7
Celková daň z príjmov		405 554	31		313 265	28

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 2016 prenajatých 22 vozidiel a 1 vysokozdvíhový vozík v celkovej hodnote 73 946 EUR (2015: 118 122 EUR).

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Predaj vl. výrobkov, tovaru a materiálu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 630 271	66 802
Poskytnuté služby	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	115 593	0
Úroky prijaté	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	1 298
Úroky platené	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	845
Nákup materiálu a tovaru	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	6 116 838	5 144 690
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	181 546	246 373
Poistenie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 445	0
Úroky platené	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	137	0
Predaj vl. výrobkov, tovaru a materiálu	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	3 834 520	5 191 433
Poskytnuté služby	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	84 609	224 965
Nákup materiálu a tovaru	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	6 881 788	7 541 911
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	247 723	265 939
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	107 727	95 785
Spolu		19 204 196	18 780 041

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	247 494	154 687
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	871 727	370 524
Zostatok zo Skupinového vyrovnania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 260 847	3 167 329
Aktíva spolu		5 380 068	3 692 540
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 255 801	963 891
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 381 571	1 702 939
Závazky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	9 628	9 420
Pasíva spolu		3 647 000	2 676 250

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

IX. PREHLAD 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 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	931 423	0	0	0	931 423
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	93 142	0	0	0	93 142
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 003	0	0	663	6 666
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	807 663	913 004	807 000	-663	913 004
Vlastné imanie spolu	1 838 231	913 004	807 000	0	1 944 235

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	931 423	0	0	0	931 423
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	93 142	0	0	0	93 142
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 724	0	0	279	6 003
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	675 279	807 663	675 000	-279	807 663
Vlastné imanie spolu	1 705 568	807 663	675 000	0	1 838 231

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci a bežný rok

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 807 663 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré sa konalo 5. apríla 2016 rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	663
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	807 000
Spolu	807 663

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

Názov položky	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 004
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	910 000
Spolu	913 004

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	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 318 558	1 120 928
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	80 029	72 382
Odpis zásob	15 922	20 940
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-9 310	69 566
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-4 971	83 969
Zmena stavu rezerv	-101 618	121 428
Úrokové náklady (netto)	-137	-453
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 298 473	1 488 760
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-563 561	640 374
Úbytok (prírastok) zásob	352 147	-380 473
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 352 503	667 248
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	2 439 562	2 415 909
Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 439 562	2 415 909
Zaplatené úroky	0	-845
Prijaté úroky	137	1 298
Zaplatená daň z príjmov	-463 405	-419 616
Vyplatené dividendy	-807 000	-675 000
Poskytnuté pôžičky spoločnostiam v skupine	-1 093 518	-1 226 296
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	75 776	95 450
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-68 294	-98 224
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	527	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-67 767	-98 224
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
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	8 009	-2 774
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	9 637	12 411
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	17 646	9 637