

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.

**Výroční správa k 31. decembru 2018
a Správa nezávislého audítora**

december 2020

Správa nezávislého audítora

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

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti PROTHERM PRODUCTION s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2018 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 2018,
- 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 Vločkou 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 2018 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 jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

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

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

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

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

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



Šilhárová
Ing. Katarína Šilhárová, FCCA
Licencia UDVA č. 1082

V Bratislave, 19. decembra 2019, 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 2018

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.



Obsah

Stručne o firme	2
Predpokladaný budúci vývoj firmy v roku 2019 a strednodobom horizonte	4
Oblasť výskumu a vývoja	5
Organizačná štruktúra spoločnosti	6
Orgány spoločnosti	7
Obchodné aktivity, výroba.....	8
Súvaha k 31.decembru 2018 (v EUR).....	11
Výkaz ziskov a strát k 31.decembru 2018 (v EUR)	12
Vybrané finančné ukazovatele.....	13
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku	13
Zamestnanci.....	14
Vplyv spoločnosti na životné prostredie.....	15
Udalosti osobitého významu, významné riziká a neistoty	15

Stručne o firme

Vývoj firmy PROTHERM PRODUCTION

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

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

- ✓ 2012 - Spustenie výroby kotlov rady EURO BIG
- ✓ 2013 - Spustenie prevádzky logistického centra pre stred a východ Európy (East Hub)
- ✓ 2014 - Prípravné práce na ErP, projekt RNC kotle
- ✓ 2015 - ErP – aplikácia legislatívnych zmien v rámci EU s dopadom na výrobu a predaj nekondenzačných kotlov
- ✓ 2015 - Rekonštrukcia – modernizácia test centra pre testovanie a životné skúšky stacionárnych a závesných kotlov a hydraulických komponentov
- ✓ 2015 - Systémové zmeny v logistike na výstupe – priame dodávky k zákazníkom obchodných jednotiek PL
- ✓ 2016 - Spustenie novej linky na výrobu kondenzačných kotlov rady ecoTEC, transfér a štart výroby elektrických ohrievačov vody rady VED/VEK a kotlov rady EcoCraft
- ✓ 2016 - Investícia do flexibilných strojových zariadení na vysekávanie a ohraňovanie plechových komponentov
- ✓ 2017 - ročná výroba presiahla pol milióna zariadení
- ✓ 2018 – Dokončený nový blok administratívnej budovy
- Spoločnosť nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Predpokladaný budúci vývoj firmy v roku 2019 a strednodobom horizonte

- ✓ Plánovaný obrat predaja na 217 mil.EUR s najvyšším podielom v segmente plynových kondenzačných kotlov
- ✓ Budovanie novej linky LowEntry
- ✓ Budovanie a rozširovanie kapacity linky EcoTEC basic a novej linky EcoTEC exclusive
- ✓ Zmena faceliftu u produktov rady VED
- ✓ Optimalizácia skladového priestoru v logistickom centre

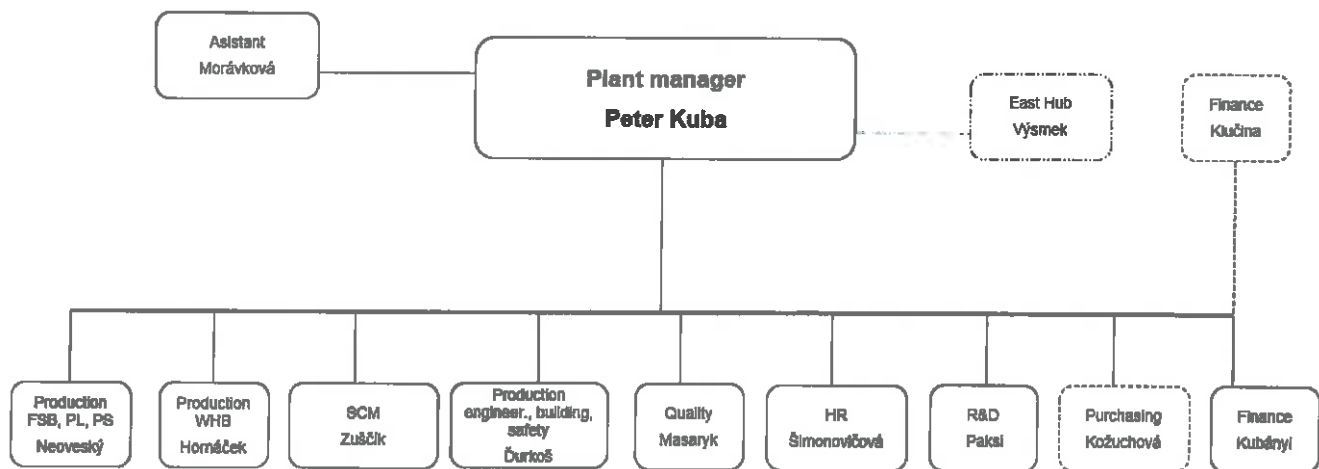
Oblasť výskumu a vývoja

Náklady na vývoj v roku 2018 dosiahli úroveň 6,4 mil. EUR, čo v porovnaní s rokom 2017 (4,9 mil. EUR) predstavuje nárast 1,5 mil. EUR. Rok 2019 tím R&D pokračuje v skupinových projektoch na vývoji a inováciách častí závesných a stacionárnych kotlov ako aj modulov s celkovým rozpočtom 7,5 mil. EUR.

Medzi najvýznamnejšie projekty R&D roka 2018 patrili:

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

Organizačná štruktúra spoločnosti



Orgány spoločnosti

Konatelia k 31.12.2018:

- **Peter Kuba, Slovensko**
- **Vladimír Klučina, Česká republika**
- **Karsten Kock, Nemecko**
- **Dr. Stefan Borchers, Nemecko**
- **Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck , Nemecko**
- **Radovan Prístavok, Slovensko**

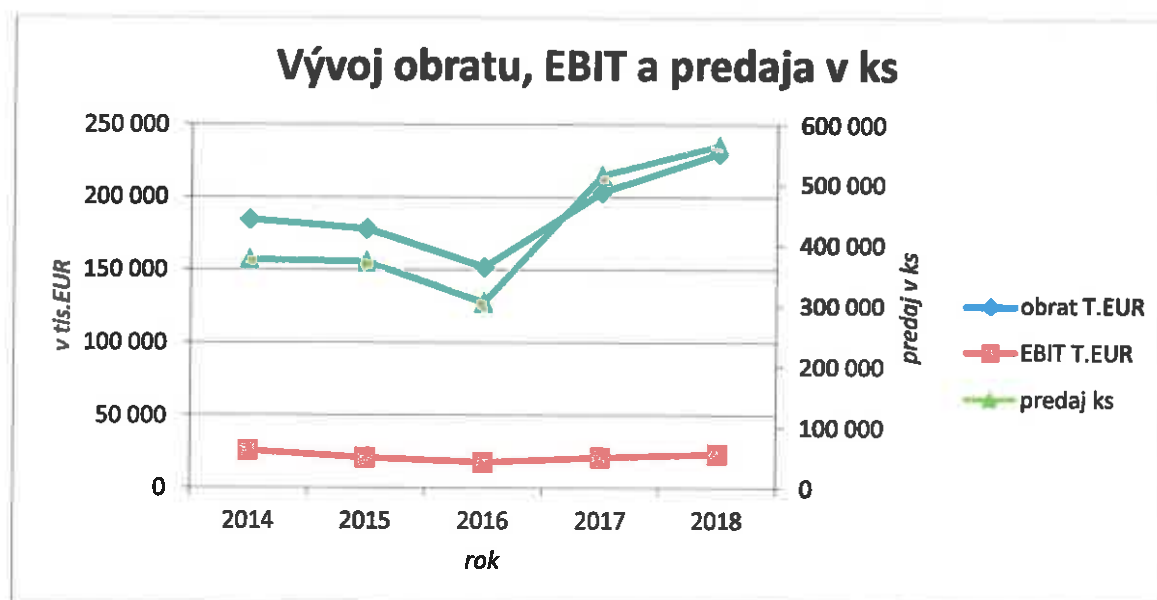
Dozorná rada platná do 9.11.2006, rozhodnutím vlastníka zrušená.

Obchodné aktivity, výroba

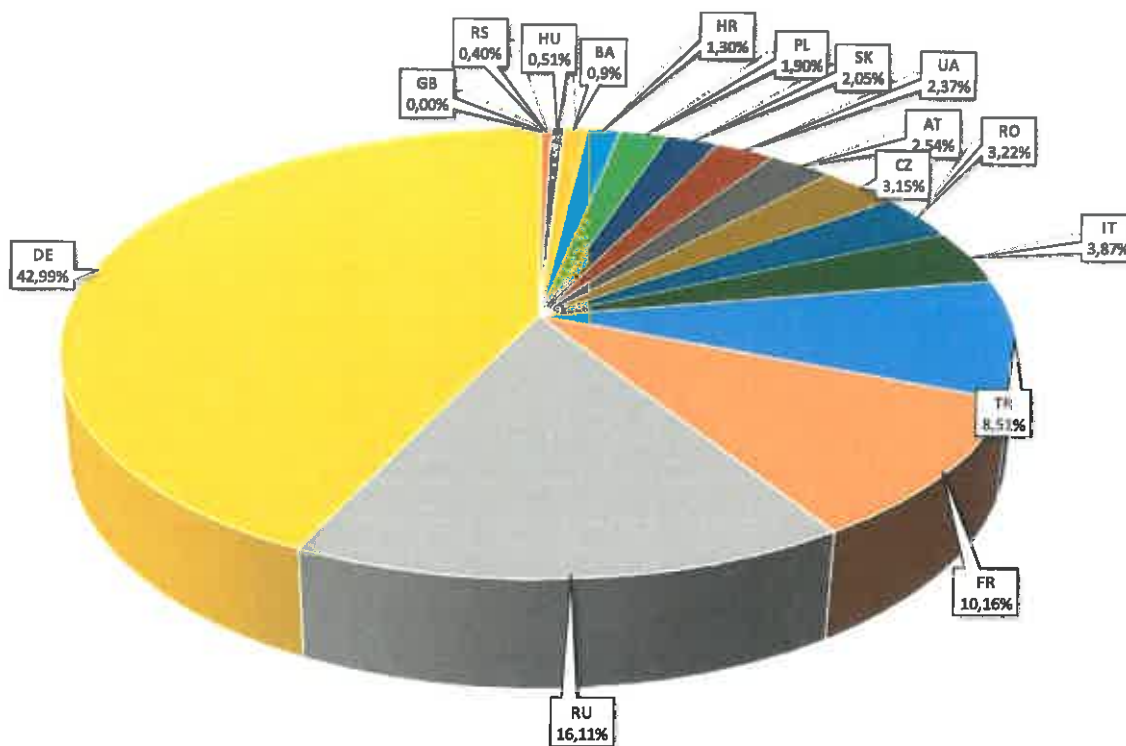
Obrát spoločnosti dosiahol za obdobie január až december 2018 230.065 tis. EUR, čo je v porovnaní s rokom 2017 nárast o 26,5 mil. EUR (+ 13 %) z dôvodu nárastu výroby a predaja kondenzačných kotlov rady ecoTEC (TR, DE, IT), nárastu predaja elektrokotlov (RU, CZ, RO) a hydraulických veží.

Kategórie vyrábaného a predávaného sortimentu v roku 2018:

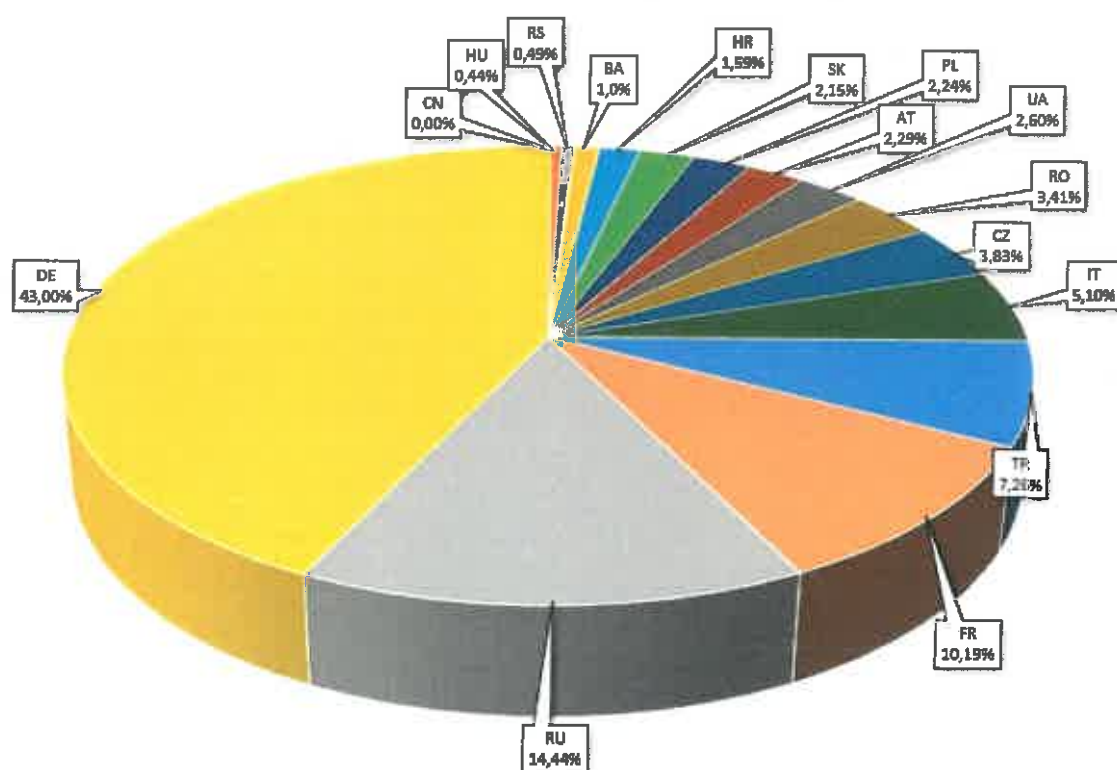
- závesné kotle kondenzačné a nekondenzačné
- stacionárne kotle kondenzačné a nekondenzačné
- elektrické kotle
- elektrické ohrievače vody
- zásobníky
- hydraulické veže
- náhradné diely, príslušenstvo ku kotlom

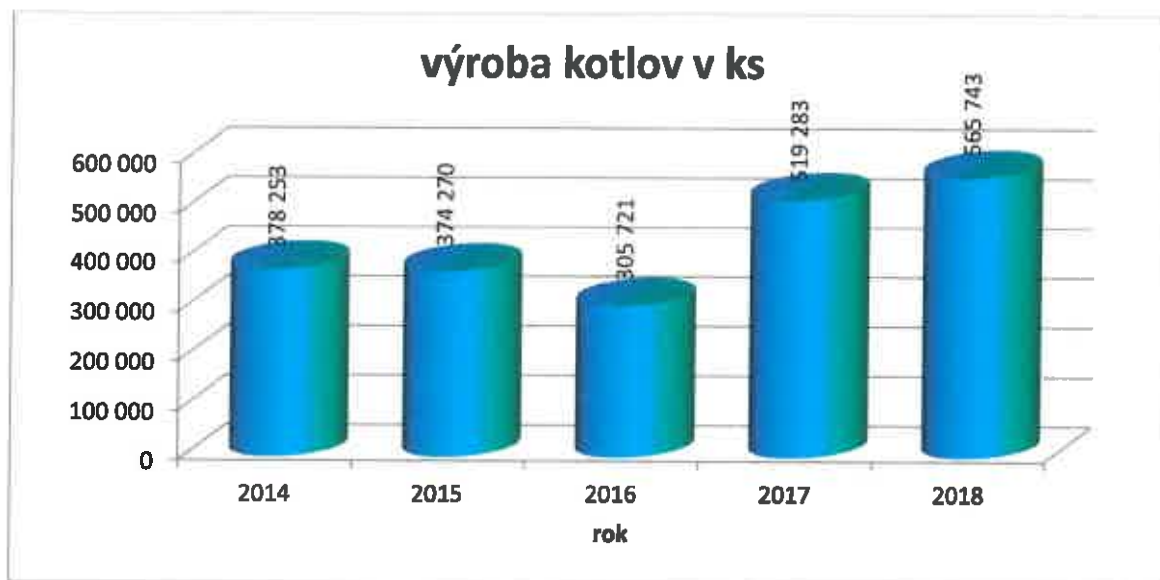


Obrat r.2017 - /203.530 tis. EUR/ po krajinách vyjadrený v %



Obrat r.2018 - /230.065 tis.EUR/ po krajinách vyjadrený v %





Súvaha k 31.decembru 2018 (v EUR)

STRANA AKTÍV	2018	2017
Spolu majetok	79.081.648	78.277.582
Neobežný majetok	25.107.766	25.867.347
Dlhodobý nehmotný majetok	400.993	666.356
Dlhodobý hmotný majetok	23.885.223	24.379.441
Dlhodobý finančný majetok	821.550	821.550
Obežný majetok	53.967.858	52.354.503
Zásoby súčet	12.138.447	11.200.889
Dlhodobé pohľadávky	655.502	447.822
Krátkodobé pohľadávky	41.145.431	40.680.710
Finančné účty	28.478	25.082
Časové rozlíšenie	6.024	55.732

STRANA PASÍV	2018	2017
Spolu vlastné imanie a záväzky	79.081.648	78.277.582
Vlastné imanie	31.231.438	43.226.870
Základné imanie	1.331.077	1.331.077
Kapitálové fondy	30.246	30.246
Fondy zo zisku	133.108	133.108
Výsledok hospodárenia minulých rokov	10.882.439	25.054.408
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	18.854.568	16.678.031
Záväzky	47.850.210	35.050.712
Rezervy	2.524.894	3.729.280
Dlhodobé záväzky	14.936	9.781
Krátkodobé záväzky	45.310.380	31.311.651
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozdelenie	0	0

Výkaz ziskov a strát k 31.decembru 2018 (v EUR)

Text	2018	2017
Čistý obrat	238.104.696	210.261.745
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	238.591.166	211.027.809
Tržby z predaja tovaru	5.744.932	5.006.345
Tržby z predaja vlastných výrobkov	217.657.892	193.432.920
Tržby z predaja služieb	6.661.952	5.090.793
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	477.778	755.834
Aktivácia	9.939	10.230
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	1.310.684	913.357
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6.727.989	5.818.330
Náklady na hospodársku činnosť spolu	216.487.504	190.898.000
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	6.379.411	5.291.389
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	155.177.708	138.505.156
Opravné položky k zásobám	-13.733	22.171
Služby (účtová skupina 51)	36.873.192	30.483.521
Osobné náklady súčet	12.562.541	11.359.958
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	4.521.137	4.422.706
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	327.942	335.647
Opravné položky k pohľadávkam	153	496
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	512.620	333.577
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	22.103.662	20.129.809
Pridaná hodnota	32.135.915	29.993.885
Výnosy z finančnej činnosti spolu	1.506.864	1.067.196
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet	1.395.900	900.900
Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	0	0
Výnosové úroky	1.247	0
Kurzové zisky	109.717	166.296
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	115.746	118.043
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Opravné položky k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	961
Kurzové straty	110.516	112.336
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5.230	4.746
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	1.391.118	949.153
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	23.494.780	21.078.962
Daň z príjmov	4.640.212	4.400.931
Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	18.854.568	16.678.031

Vybrané finančné ukazovatele

	2018	2017	2016	2015
Likvidita				
I.stupeň - okamžitá likvidita	0,001	0,001	0,000	0,000
II.stupeň - bežná likvidita	0,861	1,164	0,771	0,836
III.stupeň - celková likvidita	1,114	1,484	0,974	0,993
Ukazovatele štruktúry kapitálu				
Celková zadlženosť	0,61	0,45	0,64	0,65
koeficient samofinancovania	0,39	0,55	0,36	0,35
miera zadlženosti VI	1,53	0,81	1,74	1,85
Stav prekapitalizovania	1,244	1,674	0,981	1,062
Ukazivatele aktivity				
Doba obratu zásob	19	20	22	17
doba inkasa pohľadávok	65	73	85	91
doba splácania KD záväzkov	72	56	106	104
Doba obratu kapitálu	125	140	175	168
Ukazovatele rentability				
Rentabilita tržieb	8,20%	8,19%	9,32%	9,16%
Rentabilita VI	60,37%	38,58%	53,43%	56,95%
Rentabilita celk.kap.	23,84%	21,31%	19,48%	19,96%
Rentabilita ZI	1416,49%	1252,97%	1065,65%	1228,46%

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Kontrolu a overenie riadnej účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., ktorá konštatovala, že účtovná závierka vykonaná v spoločnosti Protherm Production, s.r.o. ku dňu 31.12.2018 odráža verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti a výsledok hospodárenia za obdobie od 1.1. do 31.12.2018 v súlade s platným zákonom o účtovníctve.

Firma ukončila rok 2018 s kladným výsledkom hospodárenia po zdanení 18.854.568 EUR.

Vedenie predložilo návrh na rozdelenie zisku spoločnosti nasledovne:

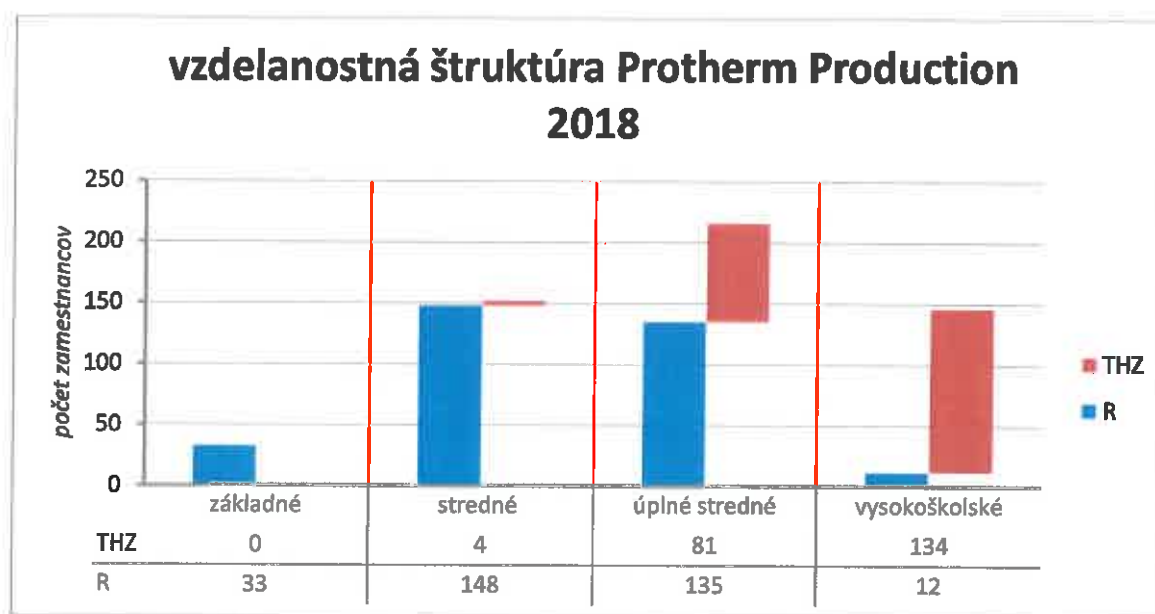
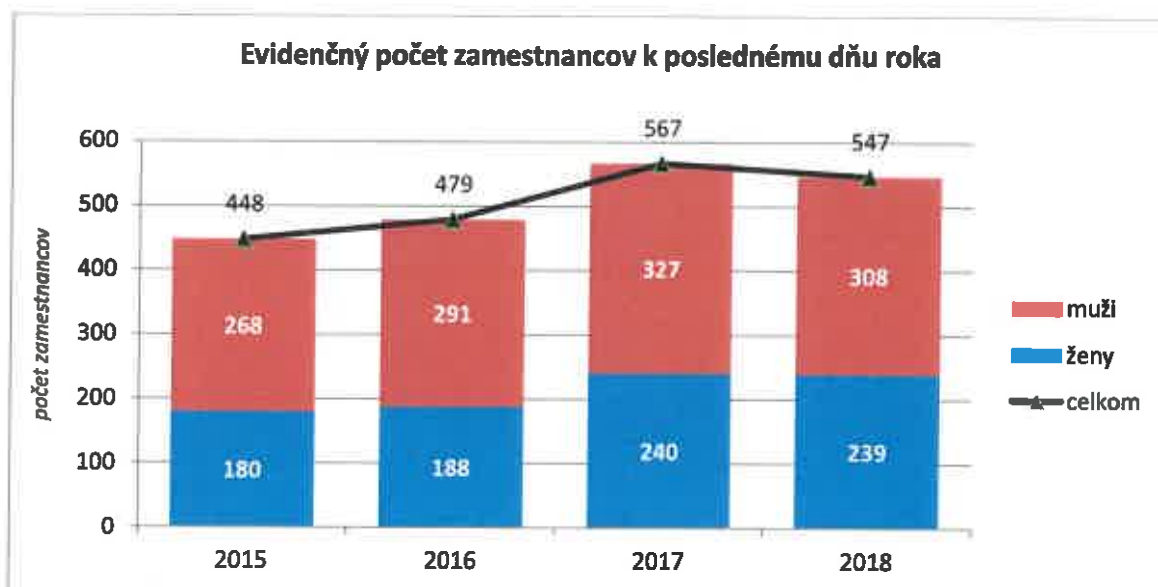
Hospodársky výsledok 2018 v EUR :	18.854.568
Dividendy k vyplateniu	18.560.000
Nerozdelený zisk	294.568

Zamestnanci

V roku 2018 Protherm Production v rámci sociálneho programu firmy – starostlivosti o zamestnanca organizovala pre zamestnancov kultúrne a športové akcie (muzikály, koncerty, Mikulášsky večierok pre deti zamestnancov, Vianočný večierok a iné).

Finančným príspevkom vo výške 141.463 EUR firma podporila vzdelávanie zamestnancov formou odborných seminárov, školení, jazykových kurzov a pod.

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



Vplyv spoločnosti na životné prostredie

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

- z výroby – nebezpečné a ostatné
- komunálne odpady

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

Firma prikladá veľký význam starostlivosti o životné prostredie, v rámci ktorej sa recykláciou odpadov, zmluvne zabezpečenou odbornou likvidáciou nebezpečných odpadov a ostatných odpadov snaží minimalizovať negatívne dopady na životné prostredie. Firma od roku 2007 používa štandardizované vratné obaly a pokračuje aj v r.2018 s cieľom znižovať náklady na manipuláciu s obalmi ako odpadmi. Náklady na odpady a emisie v r.2018 predstavovali čiastku 49 tis. EUR, v porovnaní s rokom 2017 (3 tis. EUR) došlo k miernemu nárastu.

Udalosti osobitého významu, významné riziká a neistoty

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

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

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

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

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

Spoločnosť funguje ako samostatný podnikajúci subjekt.

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Od 21. februára 2020 sa konateľom stal Ralph Jakobs.

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

V Skalici, 30. apríla 2020



Ing. Vladimír Klučina

konateľ spoločnosti



Ing. Peter Kuba

konateľ spoločnosti

PROTHERM PRODUCTION s.r.o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2018

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

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

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

Á	Ā	B	Č	Ď	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 2 0 2 0 3 7 7 3 8 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8
IČO 3 4 1 0 9 3 4 0	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 8
SK NACE 2 5 . 2 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PROTHERM PRODUCTION s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JURKOVIČOVA

Číslo

4 5

PSČ

Obec

9 0 9 0 1 SKALICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný Súd Trnava**Oddiel: Sro, Vložka číslo: 645/T**

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 4 6 9 6 6 2 7 7**0**

E-mailová adresa

RENATA.SEBESTOVA@PROTHERM.SK

Zostavená dňa:

0 3 . 0 6 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (028, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 9 2 0 9 1 4 1 5 4 0 0 2 3	3 8 0 8 9 1	4 6 2 5 6 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 4 3 4 0 4 0	3 4 3 4 0 4 0	1 7 0 5 5 2 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 5 0 8 5	2 5 0 8 5	2 9 2 8 3 6
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	8 2 1 5 5 0	8 2 1 5 5 0	8 2 1 5 5 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	8 2 1 5 5 0	8 2 1 5 5 0	8 2 1 5 5 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 4 1 6 7 3 6 7	5 3 9 6 7 8 5 8		
			1 9 9 5 0 9		5 2 3 5 4 5 0 3	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 2 3 3 7 3 0 7	1 2 1 3 8 4 4 7		
			1 9 8 8 6 0		1 1 2 0 0 8 8 9	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 5 2 1 7 6 7	8 4 9 9 2 0 2		
			2 2 5 6 5		8 0 1 9 0 4 6	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 7 4 0 2 3	1 6 6 6 6 2		
			7 3 6 1		8 6 9 0 5	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 6 0 4 9 6 3	2 4 9 2 4 6 6		
			1 1 2 4 9 7		2 2 7 9 2 1 9	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 0 3 6 5 5 4	9 8 0 1 1 7		
			5 6 4 3 7		8 1 5 7 1 9	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 5 5 5 0 2	6 5 5 5 0 2		
					4 4 7 8 2 2	
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 účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným 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 účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným 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	6 5 5 5 0 2	6 5 5 5 0 2	4 4 7 8 2 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 1 1 4 6 0 8 0	4 1 1 4 5 4 3 1	
			6 4 9		4 0 6 8 0 7 1 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 7 5 2 3 5 7 5	3 7 5 2 2 9 2 6	
			6 4 9		3 7 2 8 1 3 4 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 7 0 7 7 0 6 0	3 7 0 7 7 0 6 0	
					3 6 9 0 0 8 7 1
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným 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	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 4 6 5 1 5 6 4 9	4 4 5 8 6 6		3 8 0 4 7 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 0 4 7 6 4 4	3 0 4 7 6 4 4		2 7 2 4 9 8 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 7 4 8 6 1	5 7 4 8 6 1		6 7 4 3 8 4
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	2 8 4 7 8	2 8 4 7 8	2 5 0 8 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 4 2 4 3	1 4 2 4 3	1 2 8 6 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 4 2 3 5	1 4 2 3 5	1 2 2 2 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 0 2 4	6 0 2 4	5 5 7 3 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 5 6	1 5 6	4 3 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 8 6 8	5 8 6 8	1 5 4 3 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			3 9 8 6 0

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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových 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	1 0 8 8 2 4 3 9	2 5 0 5 4 4 0 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 0 8 8 2 4 3 9	2 5 0 5 4 4 0 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 8 8 5 4 5 6 8	1 6 6 7 8 0 3 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 7 8 5 0 2 1 0	3 5 0 5 0 7 1 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 4 9 3 6	9 7 8 1
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 podiele- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 9 3 6	9 7 8 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (338A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



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



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



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. novembra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

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

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	550	570
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	547	567
počet vedúcich zamestnancov	11	11

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 20. novembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Ing. Peter Kuba Ing. Vladimír Klučina Karsten Paul Kock Radovan Prístavok Dr. Carsten Voigtländer (do 09.04.2018) Dr. Dietmar Meister (do 07.02.2018) Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck Dr. Stefan Borchers (od 07.02.2018)	Ing. Peter Kuba Ing. Vladimír Klučina Karsten Paul Kock Radovan Prístavok Dr. Carsten Voigtländer Dr. Dietmar Meister Dr. Norbert Michael Georg Schiedeck

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
Vaillant Netherlands Holdings Limited (UK)	1 331 077	100	100	100	0
Spolu	1 331 077	100	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.).

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 majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, zistenou podľa posudku

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	rovnomenne	20
Softvér	3-7	rovnomenne	33,3-14,29
Oceniteľné práva (licencie)	5	rovnomenne	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	1-5	rovnomenne	100-20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 000 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			
Administratívne budovy	40	rovnomenne	2,5
Výrobné budovy	20	rovnomenne	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomenne	25-8,33
Dopravné prostriedky	4	rovnomenne	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 1 000 EUR		jednorazovo	100

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

c) Cenné papiere a podiely

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

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

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

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) 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 reklamacii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

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

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzí mena

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

q) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Dlhodobý nehmotný majetok								
Prirodne ocenenie								
Stav k 1.1.2018	2 816 341	762 372	115 473	0	31 937	0	0	3 726 123
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	9 980	0	0	2 546	0	0	12 536
Stav k 31.12.2018	2 816 341	772 362	115 473	0	34 483	0	0	3 738 659
Opravy								
Stav k 1.1.2018	2 346 665	572 328	111 544	0	29 230	0	0	3 059 767
Prírastky	216 775	57 773	1 129	0	2 222	0	0	277 899
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	2 563 440	630 101	112 673	0	31 452	0	0	3 337 666
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	469 676	190 044	3 929	0	2 707	0	0	666 356
Stav k 31.12.2018	252 901	142 261	2 800	0	3 031	0	0	400 993

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	2 816 341	662 093	115 472	0	31 937	0	0	3 625 843
Prírastky	0	0	0	0	0	100 280	0	100 280
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	100 279	1	0	0	-100 280	0	0
Stav k 31.12.2017	2 816 341	762 372	115 473	0	31 937	0	0	3 726 123
Opravy								
Stav k 1.1.2017	2 129 890	522 878	110 414	0	27 540	0	0	2 790 722
Prírastky	216 775	49 450	1 130	0	1 690	0	0	269 045
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	2 346 665	572 328	111 544	0	29 230	0	0	3 059 767
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	686 451	139 215	5 058	0	4 397	0	0	835 121
Stav k 31.12.2017	469 676	190 044	3 929	0	2 707	0	0	666 356

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Výskumná a vývojová činnosť

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	0	0
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	6 415 465	4 920 519
<i>náklady na vývoj neaktivované</i>	6 415 465	4 920 519
<i>náklady na vývoj aktivované</i>	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	2 136 474	24 691 101	29 702 663	0	0	1 807 604	1 705 525	292 836	60 336 203
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 529 800	231 656	3 761 556
Úbytky	0	0	143 539	0	0	18 795	0	0	162 334
Presuny	0	1 015 831	1 140 320	0	0	132 105	-1 801 385	-499 407	-12 536
Stav k 31.12.2018	2 136 474	25 706 932	30 699 444	0	0	1 920 914	3 434 040	25 085	63 922 889
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	13 980 593	20 631 129	0	0	1 345 040	0	0	35 956 762
Prírastky	0	1 270 891	2 758 569	0	0	213 778	0	0	4 243 238
Úbytky	0	0	143 539	0	0	18 795	0	0	162 334
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	15 251 484	23 246 159	0	0	1 540 023	0	0	40 037 666
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	2 136 474	10 710 508	9 071 534	0	0	462 564	1 705 525	292 836	24 379 441
Stav k 31.12.2018	2 136 474	10 455 448	7 453 285	0	0	380 891	3 434 040	25 085	23 885 223

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	2 136 474	24 291 047	27 455 197	0	0	1 631 584	1 724 234	272 963	57 511 499
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 546 949	428 317	2 975 266
Úbytky	0	0	136 941	0	0	13 621	0	0	150 562
Presuny	0	400 054	2 384 407	0	0	189 641	-2 565 658	-408 444	0
Stav k 31.12.2017	2 136 474	24 691 101	29 702 663	0	0	1 807 604	1 705 525	292 836	60 336 203
Opravy									
Stav k 1.1.2017	0	12 719 855	18 105 746	0	0	1 127 348	0	0	31 952 949
Prírastky	0	1 260 738	2 682 324	0	0	231 313	0	0	4 154 375
Úbytky	0	0	136 941	0	0	13 621	0	0	150 562
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	13 980 593	20 631 129	0	0	1 345 040	0	0	35 956 762
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	2 136 474	11 571 192	9 348 451	0	0	504 236	1 724 234	272 963	25 558 550
Stav k 31.12.2017	2 136 474	10 710 508	9 071 534	0	0	482 564	1 705 525	292 836	24 379 441

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ		Podielové CP a podiely v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ		Ostatné realizovateľné prepojených ÚJ		Pôžičky		Pôžičky CP a ostatný DFM		Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok		Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		Poskytnuté Obstarávaný predávky na DFM		Spolu
	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP	Ostatný DFM	roka	roka	roka	roka	roka	roka	roka	
Prvotné ocenenie																	
Stav k 1.1.2017	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Opravné položky																	
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota																	
Stav k 1.1.2017	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550
Stav k 31.12.2017	821 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821 550

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

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

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

Podiel Spoločnosti v dcérskej spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. zapísaný v obchodnom registri k 31. decembru 2018 bol 922 128 EUR.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Vaillant Group Slovakia s.r.o., Pplk. Pľuša 45, Skalica	99	99	2 294 516	1 252 591	821 550
Spolu					<u>821 550</u>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	48 701	0	26 136	0	22 565
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	22 119	0	14 758	0	7 361
Výrobky	70 485	42 012	0	0	112 497
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	71 289	0	14 852	0	56 437
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	<u>212 594</u>	<u>42 012</u>	<u>55 746</u>	<u>0</u>	<u>198 860</u>

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	91 480	0	42 779	0	48 701
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	21 938	181	0	0	22 119
Výrobky	50 978	19 507	0	0	70 485
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	26 026	45 263	0	0	71 289
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	190 422	64 951	42 779	0	212 594

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

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	496	153	0	0	649
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	496	153	0	0	649
Krátkodobé pohľadávky spolu	496	153	0	0	649

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	44 061	496	0	44 061	496
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	44 061	496	0	44 061	496
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 061	496	0	44 061	496

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	37 383 381	140 194	37 523 575
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	36 968 153	108 907	37 077 060
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	415 228	31 287	446 515
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 622 505	0	3 622 505
Daňové pohľadávky a dotácie	3 047 644	0	3 047 644
Iné pohľadávky	574 861	0	574 861
Krátkodobé pohľadávky spolu	41 005 886	140 194	41 146 080

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

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

6. Odložená daňová pohľadávka

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

7. Finančné účty

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

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	156	439
predplátne	156	439
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 868	15 433
predplátne, prístupy na vzdelávacie weby	2 408	5 099
letenky	2 980	9 948
poistenie	0	386
ostatné	480	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	39 860
C2C RSO	0	39 860
Spolu	6 024	55 732

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 781	1 473
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 632	42 557
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 632	42 557
Čerpanie sociálneho fondu	36 477	34 249
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 936	9 781

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	14 936	0	0	14 936
Závazky zo sociálneho fondu	0	14 936	0	0	14 936
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	14 936	0	0	14 936
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	24 507 437	144 743	24 652 180
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	10 476 460	0	10 476 460
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	14 030 977	144 743	14 175 720
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	20 658 200	0	20 658 200
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	19 106 350	0	19 106 350
Závazky voči zamestnancom	0	0	505 099	0	505 099
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	338 414	0	338 414
Daňové záväzky a dotácie	0	0	701 655	0	701 655
Iné záväzky	0	0	6 682	0	6 682
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	45 165 637	144 743	45 310 380

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	60 079	0	0	60 079	0
Rezerva na záruky	60 079	0	0	60 079	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 669 201	2 424 909	3 487 664	81 552	2 524 894
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>423 340</i>	<i>450 965</i>	<i>423 340</i>	<i>0</i>	<i>450 965</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	423 340	450 965	423 340	0	450 965
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>3 245 861</i>	<i>1 973 944</i>	<i>3 064 324</i>	<i>81 552</i>	<i>2 073 929</i>
Odmeny	233 019	254 550	233 019	0	254 550
Audít	23 780	18 680	17 680	0	24 780
Dodávky materiálu	1 780 761	854 111	1 780 761	0	854 111
Ostatné nevyfakturované dodávky	1 040 071	786 524	958 519	81 552	786 524
Rezerva na záruky do 1 roka	168 230	60 079	74 345	0	153 964
Rezervy spolu	3 729 280	2 424 909	3 487 664	141 631	2 524 894

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	230 064 776	203 530 058
Tržby za vlastné výrobky	217 657 892	193 432 920
Tržby z predaja služieb	6 661 952	5 090 793
Tržby za tovar	5 744 932	5 006 345
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 039 920	6 731 687
Čistý obrat celkom	238 104 696	210 261 745

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 Spoločností, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Závesné kotly		Stacionárne kotly		Elektrické kotly		Ostatné		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Nemecko	44 143 785	36 956 006	21 139 669	20 071 240	18 491 085	19 075 175	15 142 825	11 393 643	98 917 364	87 496 064
Rusko	12 080 952	12 745 053	10 336 320	10 199 278	10 145 560	8 940 758	660 937	896 338	33 223 769	32 781 427
Slovensko	789 906	634 126	416 943	379 155	1 200 047	1 089 732	2 540 729	2 078 377	4 947 625	4 181 390
Taliansko	11 182 465	7 581 528	207 680	171 342	75 609	77 176	268 720	44 236	11 732 474	7 874 280
Česká republika	1 535 363	989 516	320 707	366 681	6 080 347	4 346 497	873 871	716 560	8 810 288	6 419 254
Bosna a Hercegovina	976 197	981 043		0	1 208 689	889 344	11 442	1 354	2 208 967	1 851 741
Poľsko	3 644 492	2 997 821	1 186 107	743 011	9 876	6 001	319 291	115 102	5 159 766	3 861 935
Francúzsko	15 890 527	15 336 954	2 331 101	2 146 899	0	0	5 216 923	3 191 968	23 438 551	20 675 821
Ukrajina	3 987 834	3 217 818	256 549	248 701	1 701 338	1 306 132	43 881	50 843	5 989 602	4 823 494
Rakúsko	1 655 186	1 445 186	2 994 459	3 067 089	159 929	371 745	467 693	279 895	5 277 267	5 163 915
Maďarsko	397 255	428 553	95 982	106 183	492 391	471 130	35 369	22 851	1 020 997	1 028 717
Chorvátsko	1 535 432	960 816	107 610	44 846	1 973 646	1 609 391	50 746	40 948	3 667 434	2 656 001
Rumunsko	5 480 917	4 977 089	93 898	25 623	2 233 813	1 530 097	30 148	24 477	7 838 776	6 557 286
Čína	0	0	0	0	0	0	2 929	0	2 929	0
Turecko	16 498 817	16 943 967	77 035	87 295	120 164	296 857	0	686	16 696 016	17 328 805
Srbsko	602 598	442 708	0	0	526 653	375 709	3 700	3 335	1 132 951	821 752
Veľká Británia	0	0	0	8 176	0	0	0	0	0	8 176
Spolu	120 401 726	106 618 182	39 576 699	37 665 519	44 419 147	40 385 744	25 687 204	18 860 613	230 064 776	203 530 058

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 477 778 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 293 004 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2017	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	166 662	86 905	132 825	79 757	-45 920
Výrobky	2 492 466	2 279 219	1 535 439	213 247	743 780
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 659 128	2 366 124	1 668 264	293 004	697 860
Manká a škody				22 265	14 712
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				162 509	43 262
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				477 778	755 834

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	9 939	10 230
Aktivácia materiálu	9 939	10 230
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 038 673	8 731 687
Predaj materiálu	1 310 683	912 847
Refundácia zahraničnej dane z pridanej hodnoty	99 857	63 792
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1	510
Prefakturácia nákladov - skupinový nákup	631 579	551 687
Prefakturácie - IP	1 220 721	1 143 816
Prefakturácie - EastHub - preprava, handling, ostatne	3 256 437	2 959 793
Prefakturácie nákladov finančného oddelenia	373 704	343 644
Prenájom budovy spoločnosti Vaillant Group Slovakia	91 104	91 104
Prefakturácia skupinových nákladov - SCM, Quality, COC, HR	755 543	372 601
Ostatné	299 044	291 893
Finančné výnosy, z toho:	1 506 864	1 067 196
Kurzové zisky, z toho:	109 717	166 296
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	54 534	1 081
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 397 147	900 900
Prijaté dividendy od dcérskej spoločnosti	1 395 900	900 900
Ostatné výnosové úroky	1 247	0

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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	36 873 192	30 483 521
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>64 245</i>	<i>44 880</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 000	34 000
Daňové poradenstvo	15 900	7 480
Ostatné neaudítorské služby	14 345	3 400
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	36 808 947	30 438 641
Nákup licencií	19 778 092	15 536 893
Doprava	5 197 401	4 610 480
Externé opracovanie výrobkov	1 805 233	1 916 300
Náklady nákupu služieb zo skupiny	1 775 968	1 027 195
Logistické služby-recharge	1 526 783	1 127 544
Náklady na IT	1 213 647	1 023 923
East Hub služby providera	804 098	951 922
Prefakturácia nákladov - kvalita	685 222	555 463
Cestovné	627 107	613 327
Prefakturácia - Group Supply chain	482 395	474 626
Opravy a udržiavanie	411 079	383 319
Manažérske a R&D služby	287 334	264 159
Leasing	229 885	207 083
Reprezentačné	176 836	182 740
Školenia	164 535	144 915
Nájomné	140 460	136 363
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	28 571	32 777
Náklady na telekomunikačné služby	22 855	23 006
Poplatky platené Skupine	16 166	12 271
Služby Visitor centra	15 968	42 273
Náklady na inzerciu, reklamu	6 959	1 700
Ostatné	1 412 353	1 170 362
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	840 715	669 720
Predaj materiálu	327 942	334 932
Manká a škody	351 263	189 159
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	715
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	153	496
Poistenie majetku	34 871	31 463
DPH platená v zahraničí	99 857	65 150
Fakturované kurzové rozdiely zákazníka	0	0
Vytvorenie rezervy na záruky	0	34 821
Ostatné	26 629	12 984
Finančné náklady, z toho:	115 746	118 043
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>110 516</i>	<i>112 336</i>
Kurzové straty ku dšu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 177	8 066
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 230</i>	<i>5 707</i>
Úroky platené materskej spoločnosti	0	961
Ostatné finančné náklady	5 230	4 746

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	12 562 541	11 359 958
Mzdy	9 070 525	8 147 761
Sociálne poistenie	2 586 274	2 396 976
Zdravotné poistenie	905 742	815 221

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného Imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-1 837 894	0	268 822	-1 569 072
Pohľadávky	496	0	153	649
Rezervy	1 326 437	0	-108 954	1 217 483
Ostatné náklady daňovo uznateľné po zaplatení	2 643 448	0	828 928	3 472 376
Celkom	2 132 487	0	988 949	3 121 436
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)	447 822	0	207 679	655 502
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	447 822		207 679	655 502

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

Názov položky	Základ dane	2018 Daň	Daň v %	Základ dane	2017 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23 494 780			21 078 962		
teoretická daň		4 933 904	21		4 426 582	21
Daňovo neuznané náklady	527 187	110 709		440 946	92 599	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 395 900	-293 139		-902 521	-189 529	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-529 820	-111 262		339 424	71 279	
Spolu		4 640 212	20		4 400 931	21
Splatná daň z príjmov		4 847 891	21		4 704 159	22
Odložená daň z príjmov		-207 679	-1		-303 228	-1
Celková daň z príjmov		4 640 212	20		4 400 931	21

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

V rámci operatívneho leasingu mala Spoločnosť v priebehu roku 2018 prenajatých 17 vozidiel, 28 vysokozdvížných vozíkov a 1 ťahač v celkovej hodnote 229 885 EUR (2017: 207 083 EUR).

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Transakcie s materskou spoločnosťou - subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		88 495 429	79 481 139
Poskytnuté služby		10 725 811	8 602 988
Nákup materiálu a tovaru		31 821 303	31 314 493
Nákup dlhodobého majetku		343 363	55 064
Nákup služieb		4 074 288	2 414 610
Licencie nákup		19 822 343	15 536 893
Licencie výstup		1 215 398	1 135 465
Transakcie s dcérskou spoločnosťou			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		2 827 102	2 521 778
Poskytnuté služby		194 412	180 876
Nákup materiálu a tovaru		68 829	53 501
Nákup služieb		15 968	42 273
Prijaté dividendy		1 395 900	900 900
Transakcie so sesterskými podnikmi - ostatné spriaznené osoby			
Predaj vlastných výrobkov, tovaru a materiálu		130 496 709	115 122 863
Poskytnuté služby		897 301	843 232
Nákup materiálu a tovaru		48 451 991	41 347 849
Nákup služieb		1 654 012	2 270 097
Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami			
Poskytnuté služby		936	936
Nákup služieb		4 266 916	3 586 642
Nákup dlhodobého majetku		3 241	0
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	5 577 591	4 991 442
	Dcérska účtovná jednotka	2 366	5 832
	Ostatné spriaznené strany	4 684 218	6 314 687
	Pridružená účtovná jednotka	212 285	85 754
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	19 106 350	842 641
Zostatok zo skupinového vyrovnaní		29 582 810	12 240 356
Pasíva spolu			
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	16 950 256	14 123 089
	Dcérska účtovná jednotka	1 674 484	1 110 979
	Ostatné spriaznené strany	18 449 680	21 666 709
	Pridružená účtovná jednotka	2 640	94
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	37 077 060	36 900 871
Aktíva spolu			

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	1 331 077	0	0	0	1 331 077
Ostatné kapitálové fondy	30 246	0	0	0	30 246
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	133 108	0	0	0	133 108
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 054 408	0	14 180 000	8 031	10 882 439
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 678 031	18 854 568	16 670 000	-8 031	18 854 568
Vlastné imanie spolu	43 226 870	18 854 568	30 850 000	0	31 231 438

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

Spoločnosť zároveň vyplatila nerozdelený zisk z roku 2016 vo výške 14 180 000 Eur na základe rozhodnutia jediného spoločníka.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 16 678 031 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8 031
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	16 670 000
Spolu	16 678 031

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2018 nasledovne:

Názov položky	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku / neuhradené straty minulých rokov	4 568
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	18 850 000
Spolu	18 854 568

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	23 494 780	21 078 982
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 521 137	4 422 706
Odpis zásob	351 263	189 159
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	153	-43 565
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-13 734	22 172
Zmena stavu rezerv	-1 204 386	1 593 748
Úrokové náklady (netto)	-1 247	961
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1	205
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-1 395 900	-900 900
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	25 752 065	26 363 448
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-415 166	-8 449 696
Úbytok (prírastok) zásob	-1 275 087	-2 034 560
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-2 214 186	-15 835 898
Prevádzkové peňažné toky	21 847 626	43 294

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	21 847 626	43 294
Zaplatené úroky	0	-961
Prijaté úroky	1 247	0
Zaplatená daň z príjmov	-6 726 151	1 426 269
Vyplatené dividendy	-30 850 000	0
Príjmy z pôžičky v rámci skupiny	18 263 708	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 536 430	1 468 602
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 928 935	-2 350 230
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1	510
Prijaté dividendy	1 395 900	900 900
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 533 034	-1 448 820
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 396	19 782
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	25 082	5 300
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	28 478	25 082