

Vaillant Group Slovakia, s.r.o.

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

december 2020

Správa nezávislého audítora

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

Náš názor

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

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

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

Východisko pre náš názor

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

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

Nezávislosť

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

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

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

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

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

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

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

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

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod 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 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

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

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



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

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

VAILLANT GROUP

Výročná správa 2017

Vaillant Group Slovakia, s.r.o.



OBSAH

O firme.....	2
Budúci vývoj a stratégia firmy.....	4
Vplyv spoločnosti na životné prostredie.....	4
Obchodné aktivity spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. za r. 2017.....	5
Zamestnanci.....	8
Súvaha a Výkaz ziskov a strát.....	9
Vývoj vybraných pomerových finančných ukazovateľov.....	13
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku.....	13
Udalosti osobitého významu, riziká a neistoty.....	14
Príloha č. 1: Organizačná štruktúra spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o.....	15
Príloha č. 2: Správa audítora a auditované výkazy k 31.12.2017.....	16

O firme

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

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

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

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

2004

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

2006

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

2009

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

2012

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

2013

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

2015

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

2016

- Otvorenie nového návštevníckeho centra Vaillant a Protherm v priestoroch výrobného závodu Protherm Production. Počas návštevy tohto centra môžu slovenskí aj zahraniční návštevníci spoznať históriu, vývoj značiek Vaillant a Protherm a taktiež aktuálny sortiment výrobkov skupiny Vaillant Group. Počas prehliadky výrobného závodu spoznajú najmodernejšie procesy výroby vykurovacích zariadení.

Štatutárne orgány spoločnosti k 31.12.2017:

Ing. Peter Wolf - konateľ

Ing. Vladimír Klučina – konateľ

Norbert Kolodziej – konateľ

Dr. Tillmann Ludwig von Schroeter – konateľ

Ing. Petr Stoklasa - konateľ

Spoločníci:

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

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

Spoločnosť má hlavné sídlo v Skalici, v blízkosti výrobného závodu PROTHERM PRODUCTION s. r. o. Okrem toho má spoločnosť prevádzku v Prešove, kde sa nachádza servisno - poradenské centrum pre značky Protherm a Vaillant zamerané na poskytovanie obchodnej a technickej podpory pre partnerov a zákazníkov z východného Slovenska.



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

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

V júni 2013 začala spoločnosť využívať služby logistického centra East Hub v Skalici, ktoré zabezpečuje dodávky výrobkov skupiny VG všetkým predajným organizáciám VG v rámci strednej a východnej Európy. Išlo o významný krok v rámci celkovej optimalizácie distribučného procesu

ako aj nákladov na tieto činnosti, pri zachovaní vysokého štandardu ponúkaných služieb z hľadiska času a množstva dodávaných výrobkov.

Budúci vývoj a stratégia firmy

Kľúčovým strategickým cieľom spoločnosti naďalej zostáva upevňovanie pozície lídra na trhu s plynovými kotlami a postupné zvyšovanie podielu v segmente výrobkov využívajúcich obnoviteľné zdroje energie (tepelné čerpadlá, solárne systémy, rekuperačné jednotky). V súlade s týmito cieľmi spoločnosť, využívajúc silnú technologickú a vývojovú základňu skupiny VG, neustále rozširuje a inovuje svoje portfólio výrobkov v týchto segmentoch, ktoré využívajú najmodernejšie technológie a poskytujú konečným spotrebiteľom komplexné systémové riešenia.

Trh s vykurovacou technikou prešiel v posledných dvoch rokoch výraznými zmenami. V septembri 2015 vstúpili do platnosti Smernice Európskej únie (ErP a ELD) upravujúce požiadavky na účinnosť výrobkov a maximálne povolené hodnoty emisií NOx. Vplyv týchto smerníc na sortimentnú štruktúru trhu sa naplno prejavil v roku 2016 a bol viditeľný najmä v tradičnom segmente plynových kotlov – plynové kondenzačné kotly naplno nahradili kotly nekondenzačné, ktoré mali na slovenskom trhu v minulosti dominantné postavenie. Vďaka vhodne zvolenej stratégii a využitím silného zázemia skupiny VG sa spoločnosti podarilo dosiahnuť hlavný cieľ v tejto oblasti – udržanie si pozície trhového lídra v celom segmente plynových kotlov. Trend ďalšieho zvyšovania požiadaviek na energetickú náročnosť budov (najmä u novostavieb) ako aj rast segmentu zariadení využívajúcich obnoviteľné zdroje energií (predovšetkým tepelných čerpadiel) sa očakáva aj v najbližších rokoch. Spoločnosť sa na tento vývoj pripravuje a pravidelne inovuje a rozširuje svoj sortiment o výrobky, ktoré zodpovedajú týmto novým trendom.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

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

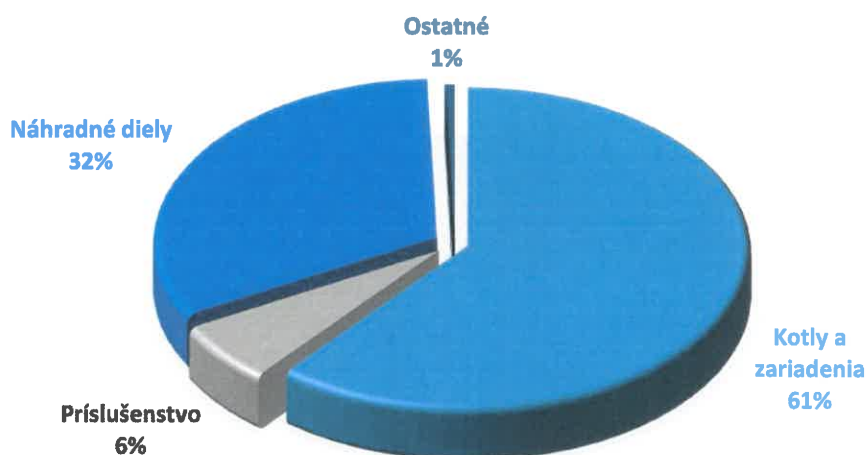
Pri svojej bežnej prevádzke spoločnosť minimalizuje vplyv na životné prostredie separáciou odpadu v súlade s pravidlami odpadového hospodárstva mesta Skalica, pričom iné zložky životného prostredia, ako je ochrana vôd a ochrana ovzdušia, nie sú činnosťou spoločnosti dotknuté. Pri činnosti spoločnosti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

Obchodné aktivity spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. za rok 2017

Spoločnosť dosiahla tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb v roku 2017 vo výške 24,28 mil. EUR, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 15,1%. Nárast bol zaznamenaný nielen pri tržbách z dodávok na Slovenský trh, ale aj pri dodávkach náhradných dielov v rámci skupiny VG.

Sortimentná štruktúra tržieb v r. 2017

Na dosiahnutých tržbách sa hlavné produktové skupiny podieľali nasledovne :



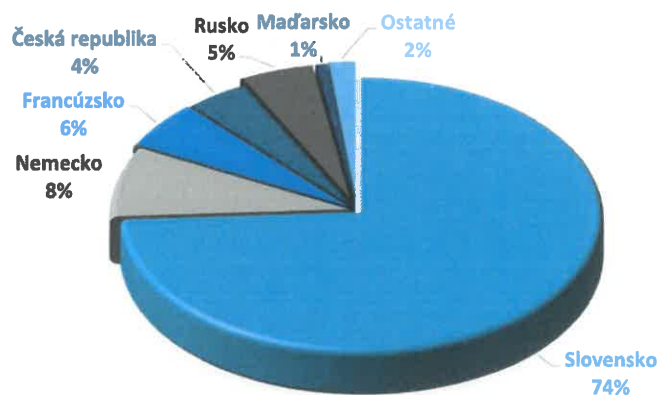
Pomerne významný podiel náhradných dielov na celkových tržbách (32%) je daný dodávkami vlastných výrobkov, t.j. vyrábaných náhradných dielov, ktoré spoločnosť okrem predaja na slovenskom trhu dodáva aj iným spoločnostiam v rámci skupiny VG.

Teritoriálna štruktúra obratu v r. 2017

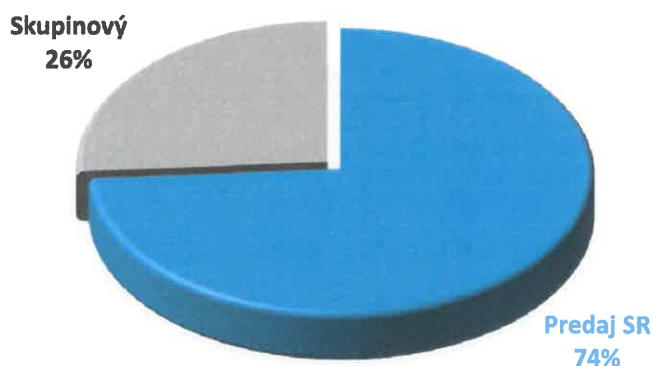
Spoločnosť realizuje svoje tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb s externými zákazníkmi na slovenskom trhu a zahraničnými spoločnosťami, ktoré sú súčasťou skupiny VG. Na slovenskom trhu spoločnosť predáva hlavne vykurovacie zariadenia a zariadenia na prípravu teplej úžitkovej vody, príslušenstvo k týmto zariadeniam a náhradné diely. V rámci skupiny VG predáva iným spoločnostiam náhradné diely vlastnej výroby.

Tržby na slovenskom trhu vzrástli v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 14,8%, čo vyplývalo z rastu objemu predaných kusov všetkých hlavných produktových segmentov. Takisto tržby za dodávky náhradných dielov v rámci skupiny v porovnaní s predchádzajúcim rokom narástli a to o 16% - rástli najmä predaje do Ruska, Nemecka, Českej republiky a Veľkej Británie.

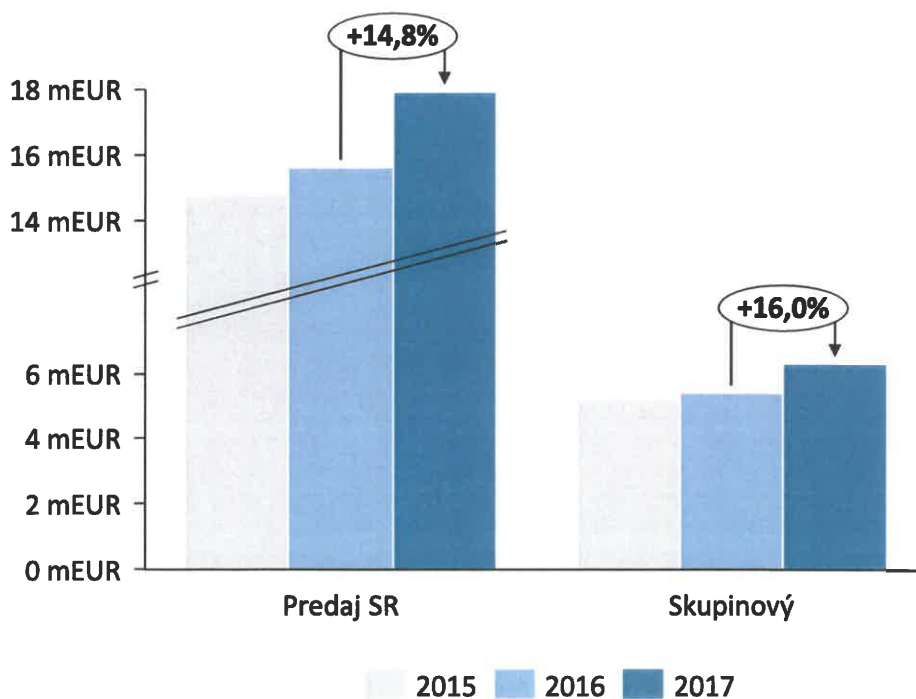
Teritoriálna štruktúra tržieb za vlastné výkony a predaný tovar v r. 2017



Štruktúra tržieb v r. 2017 podľa predajných kanálov



Vývoj tržieb podľa predajných kanálov - porovnanie za roky 2015-2017



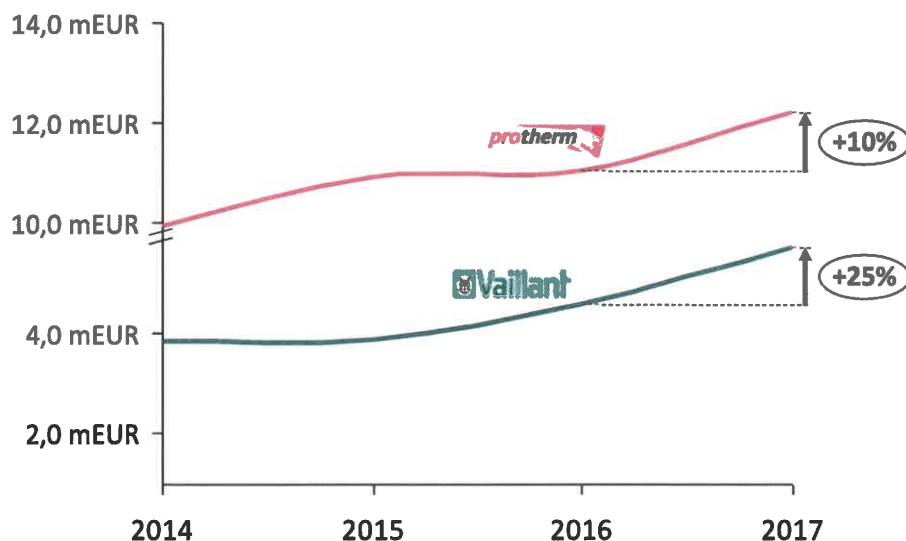
Spoločnosť dosiahla v posledných troch rokoch výrazný rast v obidvoch predajných kanáloch, cez ktoré realizuje svoje tržby. Badateľný je najmä rast tržieb na slovenskom trhu, ktorý v období medzi rokmi 2009 až 2014 stagnoval alebo medziročne klesal, najmä ako dôsledok globálnej ekonomickej krízy. Od roku 2015 však došlo k oživeniu a trh tri roky po sebe rastie, pričom rastúci trend sa očakáva aj v najbližších rokoch. Tento vývoj na trhu je poháňaný pozitívnym vývojom makroekonomických ukazovateľov SR (najmä rast HDP a miera nezamestnanosti), ktorý sa prejavuje aj v rastúcej spotrebe domácností a spotrebiteľskej nálade vo všeobecnosti. Práve rastúca spotreba domácností a investícií do obnovy existujúcich zariadení alebo budovania novostavieb sú hlavným motorom oživenia trhu s vykurovacou technikou. Druhým významným faktorom výrazne ovplyvňujúcim trh a obnovu zariadení na vykurovanie, bola už spomínaná implementácia smerníc Európskej únie (ErP a ELD).

Spoločnosť zvýšila svoje tržby na slovenskom trhu za posledné tri roky o 30%, čím si významne upevnila svoje vedúce postavenie na trhu a úspešne naplnila svoje strategické ciele v tejto oblasti.

Na slovenskom trhu spoločnosť realizuje stratégiu dvoch značiek, t.j. predáva sortiment výrobkov dvoch značiek z portfólia skupiny VG – konkrétne ide o výrobky značky Protherm a výrobky značky Vaillant. Týmto dokáže pokryť úplné spektrum požiadaviek zákazníkov vo všetkých hlavných aspektoch – kvality, výkonu aj ceny. Značka Protherm je historicky dominantnou značkou na trhu v segmente plynových kotlov. Jej vývoj preto v podstate verne kopíruje vývoj trhu v tomto segmente – po niekoľkoročnej stagnácii resp. poklese, ktorý kulminoval v roku 2014, zaznamenáva táto značka rast, pričom za posledné tri roky došlo k nárastu obratu o 23%. Rozhodujúcim bolo predovšetkým úspešné naplnenie strategického cieľa pre túto značku spojeného s implementáciou ErP smernice EÚ – pretransformovanie jej postavenia na trhu v segmente nekondenzačných kotlov do segmentu kotlov kondenzačných.

Dlhodobým cieľom spoločnosti u značky Vaillant je kontinuálne posilňovanie jej trhového postavenia, a to nielen v segmente kondenzačných plynových kotlov, ale aj v segmente zariadení pracujúcich s obnoviteľnými zdrojmi energie. Tomuto cieľu je prispôbený aj produktový sortiment tejto značky, ktorý zahŕňa široké portfólio tepelných čerpadiel, solárnych systémov a rekuperačných jednotiek. Aj tento cieľ sa spoločnosti darí naplňovať, čo sa odráža v pozitívnom vývoji obratu tejto značky – v roku 2017 bol zaznamenaný medziročný nárast tržieb o 25%, pričom za posledné tri roky to bol nárast až o 49%.

Vývoj obratu v SR podľa značky (externí odberatelia) od r. 2014



Zamestnanci

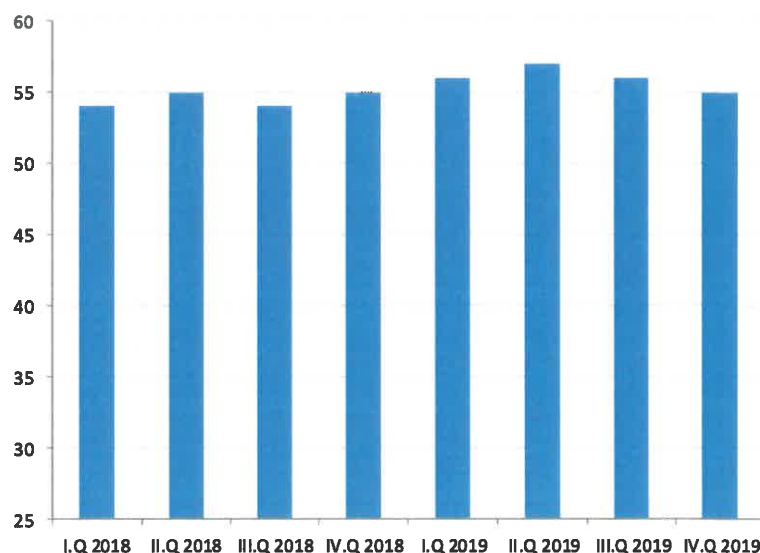
Dlhodobým cieľom spoločnosti v oblasti ľudských zdrojov naďalej zostáva kontinuálne skvalitňovanie pracovných podmienok, rozširovanie možností ďalšieho vzdelávania, osobných benefitov ako aj celkového sociálneho zázemia zamestnancov. Systém sociálnej politiky spoločnosti určenej pre zamestnancov sa každoročne upravuje podľa konkrétnych požiadaviek a plánov pre dané obdobie, pričom hlavnými bodmi sú:

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

V oblasti ďalšieho vzdelávania a zvyšovania kvalifikácie zamestnancov sa dôraz kladie predovšetkým na zvyšovanie jazykovej vybavenosti, zdokonaľovanie manažérskych, controllingových a technických zručností podľa konkrétneho zamerania. Okrem toho spoločnosť ponúka svojim zamestnancom možnosť krátkodobých aj dlhodobých pracovných pobytov a stáží v partnerských spoločnostiach v rámci skupiny VG v rôznych krajinách Európy, čím si môžu výrazne rozšíriť svoje znalosti a získať neoceniteľné skúsenosti s prácou v medzinárodnom tíme.

K 31.12.2017 mala spoločnosť celkovo 53 zamestnancov, čiže rovnako ako k 31.12.2016. Bolo to plne v súlade s dlhodobou stabilitou stavu kmeňových zamestnancov, ktorý sa vyznačuje pomerne nízkou mierou fluktuácie aj napriek rastúcemu konkurenčnému prostrediu na trhu práce v regióne.

Prehľad priemerného stavu zamestnancov r. 2017/2016



Súvaha a Výkaz ziskov a strát

Súvaha k 31. 12. 2017 – strana aktív (údaje v EUR)

AKTÍVA	2014	2015	2016	2017
Spolu majetok	5.730.683	6.626.714	7.882.252	9.154.917
Neobežný majetok	541.420	567.262	555.000	539.871
Dlhodobý nehmotný majetok	37.244	39.877	36.606	26.634
Softvér	33.975	37.825	35.771	23.270
Oceniteľné práva	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok + obstaranie	3.269	2.052	835	3.364
Dlhodobý hmotný majetok	504.176	527.385	518.394	513.237
Pozemky	0	0	0	0
Stavby	234.509	215.774	197.039	178.304
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	45.981	64.290	79.489	69.100
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	207.786	237.321	241.866	231.791
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	15.900	10.000	0	34.042
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0
Obežný majetok	5.181.689	6.035.766	7.316.477	8.614.026
Zásoby súčet	1.271.761	1.547.325	1.184.227	1.394.725
Materiál	197.598	466.124	338.111	383.762
Nedokončená výroba a polotovary	17.018	17.533	16.391	16.060
Výrobky	864.159	743.379	673.139	773.645
Tovar	192.986	320.289	156.586	221.258
Dlhodobé pohľadávky	129.462	210.505	131.005	131.324
Krátkodobé pohľadávky	3.768.055	4.268.299	5.983.599	7.065.687
Pohľadávky z obchodného styku *	1.827.022	1.032.345	1.686.752	1.674.606
Ostatné pohľadávky voči dcérskej UJ a materskej UJ	1.941.033	3.167.329	4.260.847	5.391.039
Daňové pohľadávky	0	68.625	36.000	0
Iné pohľadávky	0	0	0	42
Finančné účty súčet	12.411	9.637	17.646	22.290
Peniaze	7.895	4.221	9.447	11.324
Účty v bankách	4.516	5.416	8.199	10.966
Časové rozlíšenie	7.574	23.686	10.775	1.020
Náklady budúcich období	7.574	23.686	10.775	1.020

Súvaha k 31. 12. 2017 – strana pasív
(údaje v EUR)

PASÍVA	2014	2015	2016	2017
Spolu vlastné imanie a záväzky	5.730.683	6.626.714	7.882.252	9.154.917
Vlastné imanie	1.705.568	1.838.231	1.944.235	2.451.925
Základné imanie súčet	931.423	931.423	931.423	931.423
Základné imanie	931.423	931.423	931.423	931.423
Fondy zo zisku	93.142	93.142	93.142	93.142
Zákonný rezervný fond	93.142	93.142	93.142	93.142
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5.724	6.003	6.666	9.670
Nerozdelený zisk minulých rokov	5.724	6.003	6.666	9.670
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	675.279	807.663	913.004	1.417.690
Záväzky	4.025.115	4.776.132	5.905.753	6.652.203
Rezervy súčet	903.684	1.025.112	923.494	947.836
Krátkodobé rezervy	765.645	976.063	871.523	896.756
Dlhodobé rezervy	138.039	49.049	51.971	51.080
Dlhodobé záväzky súčet	4.848	5.655	7.449	11.273
Záväzky zo sociálneho fondu	4.848	5.655	7.449	11.273
Ostatné dlhodobé záväzky voči dcérskej UJ a materskej UJ	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky súčet	3.116.583	3.745.365	4.974.810	5.693.094
Záväzky z obchodného styku*	2.879.473	3.517.022	4.794.447	5.322.788
Ostatné záväzky v rámci kolidovaného celku	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	57.104	67.613	66.152	59.098
Záväzky zo sociálneho poistenia	39.339	43.995	42.571	48.613
Daňové záväzky a dotácie	139.274	115.342	70.307	259.176
Ostatné záväzky	1.393	1.393	1.333	3.419
Časové rozlíšenie	0	12.351	32.264	50.789
Výnosy budúcich období	0	12.351	32.264	50.789

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

Štruktúra súvahy k 31.12.2017

Aktíva	v EUR	podiel v %	Pasíva	v EUR	podiel v %
Dlhodobý hmotný majetok	513.237	5,61%	Vlastné imanie	2.451.925	26,78%
Dlhodobý nehmotný majetok	26.634	0,29%	Záväzky	6.652.203	72,66%
Finančný majetok	22.290	0,24%	Časové rozlíšenie	50.789	0,6%
Pohľadávky	7.197.011	78,61%			
Zásoby	1.394.725	15,23%			
Ostatný majetok	1.020	0,01%			
Spolu	9.154.917	100,0%	Spolu	9.154.917	100,0%

V štruktúre súvahy na strane aktív sú jednoznačne najväčšou položkou pohľadávky (takmer 79% z celkovej hodnoty aktív), čo je dané obchodným zameraním spoločnosti. Pri krátkodobých pohľadávkach došlo aj k najväčšiemu nárastu v porovnaní so zostatkom k 31.12.2016 (+1,1 mEUR; +18%). Tento nárast vyplýval z nárastu aktívneho zostatku úverového účtu medzi

spoločnosťou a firmou Vaillant GmbH. Na strane pasív sa mierne zvýšil podiel vlastného imania vďaka vyššiemu zisku dosiahnutému v roku 2017 (+508 tis. EUR oproti r. 2016). Došlo aj k nárastu záväzkov, najmä v dôsledku nárastu krátkodobých záväzkov z obchodného styku (+528 tis. EUR; +11%), ktorý vyplýval z vyššieho nákupu tovaru z výrobných závodov v rámci skupiny VG, ktorý spoločnosť ďalej predáva a distribuuje na slovenskom trhu, ako aj z vyšších záväzkov voči externým dodávateľom materiálu, vyvolaných jeho vyššou spotrebou pri výrobe vlastných výrobkov (náhradných dielov) z dôvodu zvýšeného dopytu.

Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2017

(údaje v EUR)

Výkaz ziskov a strát	2014	2015	2016	2017
Tržby z predaja tovaru	13.083.720	14.213.031	15.106.016	17.559.001
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	9.466.068	10.162.667	10.898.748	12.639.380
Obchodná marža	3.617.652	4.050.364	4.207.268	4.919.621
Výroba	6.032.888	5.750.293	5.942.131	6.882.114
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	5.746.306	5.854.874	5.985.995	6.719.668
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	286.458	-104.664	-52.567	162.440
Aktivácia	124	83	8.703	6
Výrobná spotreba	7.060.921	7.046.592	7.151.168	8.227.981
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	4.757.708	4.508.314	4.706.077	5.413.791
Služby	2.303.213	2.538.278	2.445.091	2.814.190
Pridaná hodnota	2.589.619	2.754.065	2.998.231	3.573.754
Osobné náklady súčet	1.490.681	1.637.784	1.708.414	1.730.976
Mzdové náklady	1.089.302	1.203.860	1.260.041	1.252.137
Náklady na sociálne poistenie	372.981	403.648	418.717	448.284
Sociálne náklady	28.398	30.276	29.656	30.555
Dane a poplatky	1.681	1.150	969	2.286
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	67.853	72.382	80.029	84.757
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	34.916	24.948	19.552	17.023
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	27.608	25.804	42.965	70.707
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-11.770	96.979	-9.310	4.750
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7.723	250.843	205.497	253.623
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	70.461	72.294	72.612	71.086
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	985.744	1.123.463	1.327.601	1.879.838
Výnosové úroky	6.941	1.298	137	0
Nákladové úroky	12.401	845	0	0
Kurzové zisky	3.521	8.302	2.801	8.463
Kurzové straty	5.971	6.532	6.841	4.029
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3.997	4.758	5.140	6.016
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-11.907	-2.535	-9.043	-1.582
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	973.837	1.120.928	1.318.558	1.878.256

Daň z príjmov z bežnej činnosti	298.558	313.265	405.554	460.566
splatná	285.651	394.308	326.054	460.885
odložená	12.907	-81.043	79.500	-319
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	675.279	807.663	913.004	1.417.690
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	973.837	1.120.928	1.318.558	1.878.256
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	675.279	807.663	913.004	1.417.690

Štruktúra nákladov a výnosov

Druh nákladov	Štruktúra nákladov v %		Náklady v EUR	
	2016	2017	2016	2017
dane a poplatky vrátane dane z príjmov	2,00%	1,99%	406.523	462.852
finančné náklady	0,06%	0,04%	11.981	10.045
osobné náklady	8,39%	7,43%	1.708.414	1.730.976
odpisy	0,39%	0,36%	80.029	84.757
ostatné náklady	0,52%	0,63%	106.267	146.543
spotreba materiálu a energie	23,11%	23,23%	4.706.077	5.413.791
náklady na predaný tovar	53,52%	54,24%	10.898.748	12.639.380
spotreba služieb	12,01%	12,08%	2.445.091	2.814.190
Spolu	100,00%	100,00%	20.363.130	23.302.534

Druh výnosov	Štruktúra výnosov v %		Výnosy v EUR	
	2016	2017	2016	2017
aktivácia	0,04%	0,00%	8.703	6
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0,97%	1,03%	205.497	253.623
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0,09%	0,07%	19.552	17.023
tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	28,13%	27,18%	5.985.995	6.719.668
tržby z predaja tovaru	71,00%	71,03%	15.106.016	17.559.001
finančné výnosy	0,01%	0,03%	2.938	8.463
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-0,25%	0,66%	-52.567	162.440
Spolu	100,00%	100,00%	21.276.134	24.720.224

V štruktúre nákladov a výnosov nedošlo pri porovnaní s predchádzajúcim rokom k výrazným zmenám. Mierne zmeny v štruktúre resp. zmeny v absolútnej hodnote jednotlivých skupín nákladov a výnosov vyplývajú z bežného vývoja hospodárskej činnosti spoločnosti. Ako už bolo uvedené, došlo k nárastu tržieb za dodávky na slovenskom trhu, ktorý je viditeľný najmä v náraste tržieb z predaja tovaru, ako aj k nárastu dodávok náhradných dielov partnerským spoločnostiam v rámci skupiny VG, ktorý sa prejavil v náraste tržieb z predaja vlastných výrobkov. Tomuto adekvátne zodpovedá aj nárast nákladov na spotrebovaný materiál a nákladov na predaný tovar.

Vývoj vybraných pomerových finančných ukazovateľov

	2014	2015	2016	2017
Likvidita				
I.stupeň - okamžitá likvidita	0,004	0,003	0,004	0,004
II.stupeň - bežná likvidita	1,255	1,198	1,233	1,268
III.stupeň - celková likvidita	1,663	1,612	1,471	1,513
Ukazovatele štruktúry kapitálu				
Celková zadlženosť	70,24%	72,26%	75,33%	73,22%
Koeficient samofinancovania	29,76%	27,74%	24,67%	26,78%
Miera zadlženosti VI	236,00%	260,49%	305,42%	273,38%
Ukazovatele aktivity				
Doba obratu zásob	24,65	28,14	20,49	20,97
Doba inkasa pohľadávok	73,04	77,63	103,55	106,22
Doba splácania KD záväzkov	60,41	68,12	86,09	85,59
Doba obratu kapitálu	111,08	120,53	136,40	137,63
Ukazovatele rentability				
Rentabilita tržieb za vlastné výkony a tovar	3,59%	4,02%	4,33%	5,84%
Rentabilita VI	39,59%	43,94%	46,96%	57,82%
Rentabilita celkového kapitálu	11,78%	12,19%	11,58%	15,49%
Rentabilita ZI	72,50%	86,71%	98,02%	152,21%

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

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

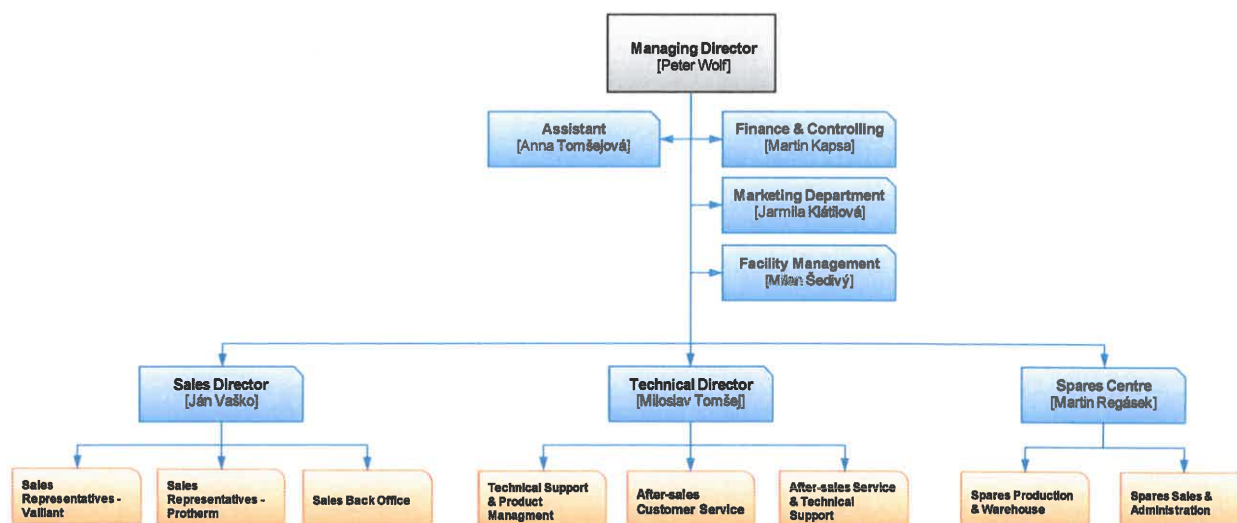
Kontrolu a overenie riadnej účtovnej závierky za rok 2017 vykonala audítorská spoločnosť PricewaterhouseCoopers, s.r.o. s konštatovaním, že účtovná závierka spoločnosti Vaillant Group Slovakia, s.r.o. ku dňu 31.12.2017 poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci dňom 31.12.2017 v súlade so zákonom o účtovníctve.

Spoločnosť ukončila rok 2017 s výsledkom hospodárenia po zdanení +1.417.690,- EUR. Vedenie spoločnosti predložilo návrh na rozdelenie zisku za rok 2017 nasledovne:

Hospodársky výsledok 2016: 1.417.690 EUR

Dividendy k vyplateniu z toho	1.410.000 EUR
Protherm Production s. r. o.	1.395.900 EUR
Vaillant Group Czech s.r.o.	14.100 EUR
Prevod na nerozdelený zisk	7.690 EUR

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



Udalosti osobitého významu, riziká a neistoty

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

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

Vzhľadom na pomerne stabilnú štruktúru a počet zamestnancov, spoločnosť momentálne v oblasti ľudských zdrojov nečelí výraznejším rizikám. V dôsledku postupne zvyšujúceho sa konkurenčného prostredia na trhu práce na regionálnej i celoštátnej úrovni, však môže byť aj táto oblasť zdrojom potenciálneho rizika, i keď vzhľadom na celkový počet a štruktúru obsadzovaných pozícií možno predpokladať, že miera tohto rizika nebude príliš vysoká.

Výraznejšie riziká, ktorým musí spoločnosť čeliť už z podstaty svojho podnikateľského zamerania ako obchodnej firmy, predstavujú riziká vyplývajúce z vývoja na trhu s vykurovacou technikou – ide predovšetkým o prirodzenú trhovú konkurenciu, celkový vývoj trhu, technologický vývoj. Prvkom s významným vplyvom sú aj legislatívne úpravy a ich implementácia, ktoré výrazne ovplyvňujú a v blízkej budúcnosti aj budú ovplyvňovať trh, t.j. jeho produktovú štruktúru a preferencie konečných zákazníkov. Ide najmä o implementáciu smerníc Európskej únie a ďalších legislatívnych noriem upravujúcich energetické požiadavky budov a účinnosť výrobkov. Vďaka príslušnosti k medzinárodnej skupine Vaillant Group so silnými kapacitami v oblasti výroby, technológie, výskumu a vývoja, spoločnosť úspešne čelí týmto rizikám a darí sa jej udržať resp. upevňovať svoje postavenie na trhu.

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

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

V Skalici 30.4.2020


Ing. Peter Wolf
konateľ spoločnosti


Ing. Vladimír Klučina
konateľ spoločnosti

Vaillant Group Slovakia s.r.o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2017

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. 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 D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V a i l l a n t G r o u p S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

p p l k . P Ľ j u š ť a

Číslo

4 5

PSČ

Obec

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

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r n a v a

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 1 6 5 0 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 4 6 9 6 6 2 7 7

0

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

2 6 . 6 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

0 3 . 0 9 . 2 0 1 8

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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 podielevej 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 podielevej 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	1 3 1 3 2 4	1 3 1 3 2 4	1 3 1 0 0 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 1 6 5 6 9 4	7 0 6 5 6 8 7	5 9 8 3 5 9 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 7 7 4 6 1 3	1 6 7 4 6 0 6	1 6 8 6 7 5 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	8 4 6 4 4 8	8 4 6 4 4 8	1 1 1 9 2 2 1
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej 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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	9 2 8 1 6 5	8 2 8 1 5 8	
			1 0 0 0 0 7		5 6 7 5 3 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	5 3 9 1 0 3 9	5 3 9 1 0 3 9	
					4 2 6 0 8 4 7
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
					3 6 0 0 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 2	4 2	
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 2 2 9 0	2 2 2 9 0	1 7 6 4 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 1 3 2 4	1 1 3 2 4	9 4 4 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 0 9 6 6	1 0 9 6 6	8 1 9 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 2 0	1 0 2 0	1 0 7 7 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 2 0	1 0 2 0	1 0 7 7 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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



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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	5 1 0 8 0	5 1 9 7 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 1 0 8 0	5 1 9 7 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 6 9 3 0 9 4	4 9 7 4 8 1 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 3 2 2 7 8 8	4 7 9 4 4 4 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 9 7 4 6 3 4	3 6 4 7 0 0 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti 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 3 4 8 1 5 4	1 1 4 7 4 4 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti 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 9 0 9 8	6 6 1 5 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 8 6 1 3	4 2 5 7 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 5 9 1 7 6	7 0 3 0 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 4 1 9	1 3 3 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 9 6 7 5 6	8 7 1 5 2 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	9 1 6 2 0	8 9 1 5 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 0 5 1 3 6	7 8 2 3 7 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 0 7 8 9	3 2 2 6 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	4 1 8 1 4	3 0 0 4 7
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 9 7 5	2 2 1 7



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



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



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Hlavná činnosť spoločnosti:

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 7. novembra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	53
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	53
počet vedúcich zamestnancov	4	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7. novembra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

V priebehu účtovného obdobia 2017 nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov účtovnej jednotky.

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia	Ing. Peter Wolf Ing. Vladimír Klučina Norbert Kolodziej Dr. Tillmann Ludwig von Schroeter Ing. Petr Stoklasa	Ing. Peter Wolf Ing. Vladimír Klučina Norbert Kolodziej Dr. Tillmann Ludwig von Schroeter

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na os- tatných polož- kách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
PROTHERM PRODUCTION s.r.o.	922 128	99	99	0
Vaillant Group Czech s.r.o.	9 295	1	1	0
Spolu	931 423	100	0	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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého 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 %
Softvér	3	Rovnomerne	33,33

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

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

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

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

c) Zásoby

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

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

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

l) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z tovaru a vlastných výrobkov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	88 165	0	0	4 852	0	0	93 017
Prírastky	0	0	0	0	0	8 079	0	8 079
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	4 340	0	0	3 739	-8 079	0	0
Stav k 31.12.2017	0	92 505	0	0	8 591	0	0	101 096
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	52 394	0	0	4 017	0	0	56 411
Prírastky	0	16 841	0	0	1 210	0	0	18 051
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	69 235	0	0	5 227	0	0	74 462
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	35 771	0	0	835	0	0	36 606
Stav k 31.12.2017	0	23 270	0	0	3 364	0	0	26 634

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	88 646	128 079	0	8 564	0	0	225 289
Prírastky	0	0	0	0	0	12 026	0	12 026
Úbytky	0	12 507	128 079	0	3 712	0	0	144 298
Presuny	0	12 026	0	0	0	-12 026	0	0
Stav k 31.12.2016	0	88 165	0	0	4 852	0	0	93 017
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	50 821	128 079	0	6 512	0	0	185 412
Prírastky	0	14 080	0	0	1 217	0	0	15 297
Úbytky	0	12 507	128 079	0	3 712	0	0	144 298
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	52 394	0	0	4 017	0	0	56 411
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	37 825	0	0	2 052	0	0	39 877
Stav k 31.12.2016	0	35 771	0	0	835	0	0	36 606

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

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnutá preddávky na DHM	Spoľu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	374 673	236 655	0	0	356 078	0	0	967 406
Prírastky	0	0	0	0	0	0	61 550	0	61 550
Úbytky	0	0	0	0	0	7 950	0	0	7 950
Presuny	0	0	11 100	0	0	16 408	-27 508	0	0
Stav k 31.12.2017	0	374 673	247 755	0	0	364 636	34 042	0	1 021 006
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	177 634	157 166	0	0	114 212	0	0	449 012
Prírastky	0	18 735	21 489	0	0	26 483	0	0	66 707
Úbytky	0	0	0	0	0	7 950	0	0	7 950
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	196 369	178 655	0	0	132 745	0	0	507 789
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	0	197 039	79 489	0	0	241 866	0	0	518 394
Stav k 31.12.2017	0	178 304	69 100	0	0	231 791	34 042	0	513 237

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

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

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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

- Nehnuteľný majetok v hodnote 626 995 EUR (2016: 616 237 EUR)
- Hnuteľný majetok v hodnote 342 926 EUR (2016: 378 800 EUR)

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

Okrem uvedeného poistného má firma uzatvorené poistné pre prípad prerušenia prevádzky vo výške poistnej sumy 7 977 276 EUR.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	0	6	0	0	6
Nedokončená výroba a poloto- vary vlastnej výroby	3 400	53	0	0	3 453
Výrobky	67 837	33 382	0	0	101 219
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	107 565	0	14 906	0	92 659
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	178 802	33 441	14 906	0	197 337

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	1 133	0	1 133	0	0
Nedokončená výroba a polo- tovary vlastnej výroby	5	3 395	0	0	3 400
Výrobky	65 912	1 925	0	0	67 837
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	116 723	0	9 158	0	107 565
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zá- soby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	183 773	5 320	10 291	0	178 802

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

Spoločnosť má dojednané poistenie zásob proti živelným pohromám (požiar, voda z vodovodných potrubí, víchrica) v Generali Poist'ovňa a.s. vo výške 1 631 490 EUR.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- níku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	96 612	10 954	6 204	1 355	100 007
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	96 612	10 954	6 204	1 355	100 007
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	96 612	10 954	6 204	1 355	100 007

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- níku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	105 922	2 486	11 796	0	96 612
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	105 922	2 486	11 796	0	96 612
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	105 922	2 486	11 796	0	96 612

Spoločnosť Vaillant Group Slovakia s.r.o. v priebehu roka používala na bežné prevádzkové potreby a úhrady úverový účet vedený firmou Vaillant GmbH. Úverový účet vykazoval buď aktívny zostatok – poskytnutý úver alebo pasívny zostatok – úver poskytnutý firmou Vaillant GmbH Spoločnosť. K 31.12.2017 je stav tohto úverového vzťahu pohľadávka 5 391 039 EUR. (2016: 4 260 847 EUR)

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 451 166	323 447	1 774 613
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	844 148	2 300	846 448
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	607 018	321 147	928 165
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 391 081	0	5 391 081
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 391 039	0	5 391 039
Iné pohľadávky	42	0	42
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 842 247	323 447	7 165 694

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

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

5. Odložená daňová pohľadávka

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

6. Finančné účty

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

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 020	10 775
Aqua-Therm Nitra 2016 - výstava	0	9 080
inercia, predplatné	183	358
ostatné	837	1 337
Spolu	1 020	10 775

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 24.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 449	5 655
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 608	6 459
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 608	6 459
Čerpanie sociálneho fondu	2 784	4 665
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 273	7 449

3. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	11 273	0	0	11 273
Záväzky zo sociálneho fondu	0	11 273	0	0	11 273
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	11 273	0	0	11 273
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 290 058	32 730	5 322 788
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 974 634	0	3 974 634
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 315 424	32 730	1 348 154
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	370 306	0	370 306
Záväzky voči zamestnancom	0	0	59 098	0	59 098
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	48 613	0	48 613
Daňové záväzky a dotácie	0	0	259 176	0	259 176
Iné záväzky	0	0	3 419	0	3 419
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 660 364	32 730	5 693 094

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

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2017					31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	51 971	0	891	0	0	51 080
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	51 971	0	891	0	0	51 080
Rezerva na záruky – dlhodobá časť	51 971	0	891	0	0	51 080
Krátkodobé rezervy, z toho:	871 523	875 584	772 427	77 924	0	896 756
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	89 151	91 620	89 151	0	0	91 620
Nevyčerpaná dovolenka vrátane s.z.	89 151	91 620	89 151	0	0	91 620
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	782 372	783 964	683 276	77 924	0	805 136
Rezerva na záruky – krátkodobá časť	99 740	74 299	43 793	37 575	0	92 671
Rezerva na audit	8 800	8 800	6 000	0	0	11 600
Rezerva na ostatné mzdové nároky a bonusy	132 544	139 818	95 749	36 795	0	139 818
Rezerva na bonusy odberateľské	0	0	0	0	0	0
Rezerva - projektanti	61 360	280 904	61 360	0	0	280 904
Rezerva na spust. a montáže	214 610	0	214 610	0	0	0
Nevyfact. dodávky materiálu	19 280	35 983	19 280	0	0	35 983
Ostatné nevyfakturované dodávky	246 038	244 160	242 484	3 554	0	244 160
Rezervy spolu	923 494	875 584	773 318	77 924	0	947 836

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Predpokladané použitie dlhodobých rezerv na záruky je do roku 2020.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	41 814	30 047
Predĺžená záruka nad 1 rok	41 814	30 047
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 975	2 217
Predĺžená záruka do 1 roka	8 975	2 217
Spolu	50 789	32 264

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	24 278 669	21 092 011
Tržby za vlastné výrobky	6 693 680	5 970 346
Tržby z predaja služieb	25 988	15 649
Tržby za tovar	17 559 001	15 106 016
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	270 646	225 186
Čistý obrat celkom	24 549 315	21 317 197

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Zariadenie		Príslušenstvo		Náhradné diely		Ostatné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	14 739 553	13 086 980	1 194 274	1 023 112	1 751 665	1 543 640	312 995	21 337	17 998 487	15 675 069
Nemecko	0	576	4 435	4 989	2 026 291	1 846 089	0	0	2 030 726	1 851 654
Rusko	0	581	12 209	13 478	1 189 985	651 986	4 720	0	1 206 914	666 045
Francúzsko	0	0	133	0	1 376 915	1 383 292	36	0	1 377 084	1 383 292
Česká republika	0	0	0	0	1 038 407	925 328	0	0	1 038 407	925 328
Veľká Británia	0	0	0	0	123 050	81 814	0	0	123 050	81 814
Maďarsko	0	0	0	0	180 844	159 177	0	0	180 844	159 177
Rumunsko	7 623	0	1 429	0	85 017	72 287	0	0	94 069	72 287
Ukrajina	0	0	0	346	41 563	41 360	0	0	41 563	41 706
Turecko	0	0	0	0	29 996	95 886	0	0	29 996	95 886
Poľsko	0	250	0	0	78 781	57 202	0	0	78 781	57 452
Ostatné	0	0	0	0	78 748	82 301	0	0	78 748	82 301
Spolu	14 747 176	13 088 387	1 212 480	1 041 925	8 001 262	6 940 362	317 751	21 337	24 278 669	21 092 011

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 162 440 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie o 100 175 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	16 060	16 391	17 533	-331	-1 142
Výrobky	773 645	673 139	743 379	100 506	-70 240
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	789 705	689 530	760 912	100 175	-71 382
Manká a škody	x	x	x	9 095	9 896
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	53 170	8 919
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	162 440	-52 567

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6	8 703
Aktivácia materiálu	6	0
Aktivácie DHM	0	8 703
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	270 743	225 049
Predaj materiálu	17 023	19 025
Prefakturácie 'Front office' – Vaillant Group International	79 348	88 396
Prefakturácie 'Eastern Europe office' – Vaillant GmbH	91 363	69 575
Prefakturácia služieb Visitor Centra	42 273	24 639
Ostatné výnosy	40 736	22 887
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	527
Finančné výnosy, z toho:	8 463	2 938
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>8 463</i>	<i>2 801</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 081	562
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	137
Výnosové úroky	0	137

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 814 190	2 445 091
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	22 715	19 640
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 000
Daňové poradenstvo	5 665	3 590
Ostatné neaudítorské služby	2 050	1 050
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 791 475	2 425 451
Cestovné	99 799	101 551
Nájomné	111 124	119 823
Odmeny za projekcie	222 205	189 447
Odmeny za spustenie a montáž	931 351	796 868
Operatívny leasing	102 941	73 946
Opravy a udržiavanie	20 624	16 698
Preprava	128 896	91 533
Reklama	146 693	205 597
Reprezentačné náklady	307 746	221 141
Služby FI/CO/IT/HR	182 527	162 086
SAP, IT služby	185 785	153 628
Školenia	12 835	12 961
Telekomunikačné služby	13 469	17 435
Záručné opravy - služby	49 197	64 097
Služby nákupu	32 843	27 406
Správa budov	67 472	43 688
Služby VG	96 653	0
Ostatné náklady	79 315	127 546
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	146 543	106 267
Predaj materiálu	70 707	42 438
Manká a škody	14 990	15 922
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 750	-9 310
Pokuty	0	49
Dary	4 790	6 539
Ostatné	51 306	50 629
Finančné náklady, z toho:	10 045	11 981
Kurzové straty, z toho:	4 029	6 841
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	246	881
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	6 016	5 140
Nákladové úroky	0	0
Ostatné finanč. náklady	6 016	5 140

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 730 976	1 708 414
Mzdy	1 252 137	1 260 041
Sociálne poistenie a zabezpečenie	442 146	412 335
Ostatné osobné náklady	36 693	36 038

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	1 195	0	14 656	15 851
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	7 908	0	-13 527	-5 619
Rezervy	590 655	0	9 393	600 048
Ostatné	24 077	0	-9 004	15 073
Celkom	623 835	0	1 518	625 353
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	131 005		-319	131 324
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 878 256			1 318 558		
teoretická daň		394 434	21		290 083	22
Daňovo neuзнané náklady	361 272	75 867		308 563	67 884	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-779	-171	
Zmena sadzby dane	0	0		28 355	6 238	
Iné	-46 358	-9 735		188 732	41 521	
Spolu		460 566	25		405 554	31
Splatná daň z príjmov		460 885	25		326 054	25
Odložená daň z príjmov		-319	0		79 500	6
Celková daň z príjmov		460 566	25		405 554	31

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

V rámci operatívneho leasingu mala Spoločnosť v priebehu roku 2017 prenajatých 21 vozidiel a 2 vysokozdvížný vozík v celkovej hodnote 102 941 EUR (2016: 73 946 EUR).

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Predaj vl. výrobkov, tovaru a materiálu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 771 830	1 630 271
Poskytnuté služby	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	159 246	115 593
Úroky prijaté	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Nákup materiálu a tovaru	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	7 126 200	6 116 838
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	276 007	181 546
Poistenie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 872	3 445
Úroky platené	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	137
Predaj vl. výrobkov, tovaru a materiálu	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	4 562 184	3 834 520
Poskytnuté služby	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	89 108	84 609
Nákup materiálu a tovaru	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	7 773 540	6 881 788
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti	289 269	247 723
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	119 548	107 727
Spolu		22 169 804	19 204 197
		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	60 523	247 494
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	785 925	871 727
Zostatok zo Skupinového vyrovnaní	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	5 391 039	4 260 847
Aktíva spolu		6 237 487	5 380 068
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 416 124	1 255 801
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 552 005	2 381 571
Závazky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	6 505	9 628
Pasíva spolu		3 974 634	3 647 000

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 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	931 423	0	0	0	931 423
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	93 142	0	0	0	93 142
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 666	0	0	3 004	9 670
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	913 004	1 417 690	910 000	-3 004	1 417 690
Vlastné imanie spolu	1 944 235	1 417 690	910 000	0	2 451 925

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

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 913 004 EUR bol rozdelený nasledovne:

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

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

Názov položky	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7 690
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 410 000
Spolu	1 417 690

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 878 256	1 318 558
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	84 757	80 029
Odpis zásob	14 990	15 922
Odpis pohľadávky	135	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	3 395	-9 310
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	18 535	-4 971
Zmena stavu rezerv	24 342	-101 618
Úrokové náklady (netto)	0	-137
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 024 410	1 298 473
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	18 329	-563 561
Úbytok (prírastok) zásob	-244 023	352 147
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	577 193	1 352 503
Prevádzkové peňažné toky	2 375 909	2 439 562
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 375 909	2 439 562
Prevádzkové peňažné toky	2 375 909	2 439 562
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	137
Zaplatená daň z príjmov	-261 445	-463 405
Vyplatené dividendy	-910 000	-807 000
Poskytnuté pôžičky spoločnostiam v skupine	-1 130 192	-1 093 518
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	74 272	75 776
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-69 628	-68 294
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-69 628	-67 767
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 644	8 009
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	17 646	9 637
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	22 290	17 646