

Johns Manville Slovakia, a.s

**Účtovná závierka k 31. decembru 2014
a Správa nezávislého audítora**

marec 2015

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2014, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

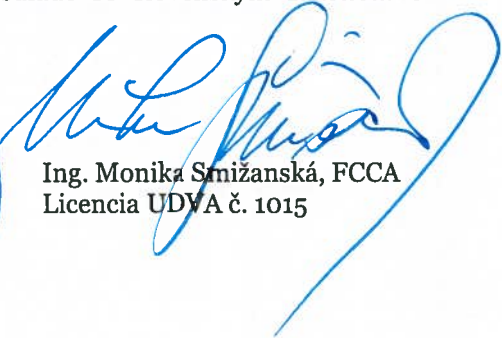
Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s. k 31. decembru 2014 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.


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




Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 30. marca 2015

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
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 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

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

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

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

Johns Manville Slovakia, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S t r o j á r e n s k á

PSČ

Obec

9 1 7 9 9 T r n a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0 3 3 / 5 9 1 8 3 5 0

Faxové číslo

E-mailová adresa

anna.mihalova@jm.com

Zostavená dňa:

3 0 . 0 3 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Ing. PETER SZEPESI

Dodávateľská spoločnosť

PETER VINDUSKY

Člen predstavenstva

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	4 1 9 2 9 6 4 7	4 1 9 2 9 6 4 7	4 3 1 3 9 7 6 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 8 1 9 6 4	6 8 1 9 6 4	9 4 1 4 2 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 1 5 5 6 4	3 1 5 5 6 4	6 6 4 2 2 2
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			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 3 6 8 3

IČO 3 4 1 2 6 5 2 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
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	4 0 9 3 4 9 6 4	3 8 5 6 1 1 5 7	
			2 3 7 3 8 0 7		4 2 8 9 8 4 3 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 6 3 4 8 9 3 4	1 5 9 2 2 2 4 6	
			4 2 6 6 8 8		2 1 1 2 7 2 4 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 2 6 3 9 8 1	5 2 6 3 9 8 1	
					4 8 1 7 2 6 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	3 0 2 4 1 9	3 0 2 4 1 9	
					2 5 3 7 9 6
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 0 7 6 0 9 4 7	1 0 3 3 4 2 5 9	
			4 2 6 6 8 8		1 6 0 5 5 7 7 4
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 3 4	3 3 4	
					3 3 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	2 1 2 5 3	2 1 2 5 3	
					8 0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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



Označenie 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	1 7 3 2 6 5 6 8	1 5 3 7 9 4 4 9	
			1 9 4 7 1 1 9		1 4 1 1 8 2 8 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok 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	1 8 6 8 5 6 2	1 8 6 8 5 6 2	
					2 0 4 8 8 2 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 2 7 0	5 2 7 0	
					4 6 1 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	5 5 9 4 6 9	5 5 9 4 6 9	
					2 8 1 3 7 0
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	1 1 7 8 3 8	1 1 7 8 3 8	
					1 1 7 8 3 8
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	4 4 1 6 3 1	4 4 1 6 3 1	
					1 6 3 5 3 2



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	4 8 2 6 1 6 1	4 8 2 6 1 6 1	5 3 1 8 0 9 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 4	2 4	5 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 8 2 6 1 3 7	4 8 2 6 1 3 7	5 3 1 8 0 4 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	7 9 4 9 2 9	7 9 4 9 2 9	8 6 6 5 0 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 2 1 1 5 1	3 2 1 1 5 1	3 6 5 8 4 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 7 3 7 7 8	4 7 3 7 7 8	5 0 0 6 6 4

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	1 6 9 3 2 4 9 3 4	1 7 0 1 6 6 3 5 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 7 1 7 4 3 6 0	5 8 9 7 4 5 7 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 3 5 7 0 7 3 6	5 3 5 7 0 7 3 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 3 5 7 0 7 3 6	5 3 5 7 0 7 3 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	7 1 0 4 0 9 6	7 1 0 4 0 9 6
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 5 0 0 1 9 9	4 5 0 0 1 9 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 7 3 7 2 7 2	1 0 7 3 7 2 7 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 7 3 7 2 7 2	1 0 7 3 7 2 7 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	- 1 6 9 3 7 7 2 5	- 1 7 9 1 5 4 0 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 9 2 5 1 7 9 2 2	1 9 1 5 4 0 2 4 5
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - 429)	99	- 2 0 9 4 5 5 6 4 7	- 2 0 9 4 5 5 6 4 7
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	8 1 9 9 7 8 2	9 7 7 6 7 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 1 9 0 5 0 7 1	1 1 1 2 7 6 3 4 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 3 3 9 9 7 5 4	9 1 9 9 3 2 7 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	8 0 8 9 2 9 6 7	8 8 4 3 3 1 8 7
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 3 4 9 4	1 0 8 2 1 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 4 4 3 2 9 3	3 4 5 1 8 7 6



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



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



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



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Johns Manville Slovakia, a.s
Strojárska 1
917 99 Trnava
IČO: 34 126 520

Spoločnosť Johns Manville Slovakia, a.s (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. augusta 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. septembra 1995 ako Skloplast, a.s. Valné zhromaždenie Spoločnosti konané dňa 28. augusta 2003 rozhodlo o zmene obchodného mena zo Skloplast, a.s. na Johns Manville Slovakia, a.s. Zmena bola zapísaná dňa 2. októbra 2003 v obchodnom registri, Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka číslo 121/T.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba bezalkalického hlinito-borito-kremičitého E-skla;
- výroba sklenených a minerálnych vlákien a výrobkov z nich;
- výroba a predaj výrobkov zo skla.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	809	894
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	780	872
počet vedúcich zamestnancov	15	15

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. júna 2014 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok **Error! Reference source not found..**

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Predstavenstvo:	Berthold H.J. Jesinghaus Ing. Peter Szepesi Peter Bínovský Mauro Malanchini Ing. Andrej Kalinay	Berthold H.J. Jesinghaus Ing. Peter Szepesi Peter Bínovský Mauro Malanchini Ing. Andrej Kalinay
Dozorná rada:	Roger Paul Twisselman Dr. Enno Klaus Henze Marián Štefankovič	Roger Paul Twisselman Dr. Enno Klaus Henze Marián Štefankovič

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2014 a k 31. decembru 2013:

k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Johns Manville Europe GmbH	53 570 680	99,9999	100,00	0
Minoritní akcionári	56	0,0001	0,00	0
Spolu	53 570 736	100	100	0

k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % D	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Johns Manville Europe GmbH	53 570 655	99,9998	100,00	0
Minoritní akcionári	81	0,0002	0,00	0
Spolu	53 570 736	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Johns Manville Europe GmbH, Werner-Schuller-Strasse, 97877 Wertheim, Nemecko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Berkshire Hathaway INC. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Berkshire Hathaway INC, 3555 Farnam St., Suite 1440, Omaha, NE 68131, Spojené štáty americké. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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) neprevyšuje 2 400 EUR, sa účtuje priamo do spotreby v momente uvedenia 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	4	rovnomerná	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa účtuje priamo do spotreby v momente uvedenia 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 – 30	rovnomerná	5 – 3,3
Samostatný huteľný majetok	4 – 15	rovnomerná	25 – 6,7
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25

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

c) Zásoby

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

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok (s výnimkou emisných kvót, ktoré sú popísané v nasledujúcom bode), pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvisiace s účtom výnosov budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reprodukčnej obstarávacej ceny Spoločnosť používa Komoditnú burzu Bratislava.

Nakúpené emisné kvóty sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňujú reálnou hodnotou, pričom zmena reálnej hodnoty sa účtuje podľa charakteru ako náklady na precenenie cenných papierov alebo výnosy z precenenia cenných papierov. Výnos z predaja emisných kvót sa vykazuje ako tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej Komoditnou burzou Bratislava. Tvorba rezervy sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť pričom sa zároveň zúčtuje časové rozlíšenie výnosov budúcich období ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na odchodné, nevyčerpané dovolenky, bonusy, nevyfakturované dodávky a emisné kvóty.

j) 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.

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzia mena

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

q) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja sklenených a minerálnych vlákien a výrobkov z nich.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	3 276 013	0	0	634	0	0	3 276 647
Prírastky	0	0	0	0	0	87 900	3 995	91 895
Úbytky	0	42 442	0	0	0	0	3 995	46 437
Presuny	0	87 900	0	0	0	-87 900	0	0
Stav k 31.12.2014	0	3 321 471	0	0	634	0	0	3 322 105
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	2 798 451	0	0	634	0	0	2 799 085
Prírastky	0	249 727	0	0	0	0	0	249 727
Úbytky	0	42 442	0	0	0	0	0	42 442
Stav k 31.12.2014	0	3 005 736	0	0	634	0	0	3 006 370
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	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
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	477 562	0	0	0	0	0	477 562
Stav k 31.12.2014	0	315 735	0	0	0	0	0	315 735

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	3 315 968	0	0	634	2 048	0	3 318 650
Prírastky	0	0	0	0	0	74 000	0	74 000
Úbytky	0	113 955	0	0	0	2 048	0	116 003
Presuny	0	74 000	0	0	0	-74 000	0	0
Stav k 31.12.2013	0	3 276 013	0	0	634	0	0	3 276 647
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	2 696 119	0	0	634	0	0	2 696 753
Prírastky	0	216 286	0	0	0	0	0	216 286
Úbytky	0	113 954	0	0	0	0	0	113 954
Stav k 31.12.2013	0	2 798 451	0	0	634	0	0	2 799 085
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	619 849	0	0	0	2 048	0	621 897
Stav k 31.12.2013	0	477 562	0	0	0	0	0	477 562

Náklady na výskum a vývoj

Stav k 31.12.2014

Stav k 31.12.2013

Náklady na výskum	1 474 431	1 413 580
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	1 474 431	1 413 580

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce 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	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	3 933 026	63 136 398	200 205 393	0	0	43 139 764	941 426	664 222	312 020 229
Prírastky	0	0	0	0	0	0	13 094 623	553 696	13 648 319
Úbytky	0	0	843 173	0	0	1 712 620	0	902 354	3 458 147
Presuny	7 947	290 542	12 553 093	0	0	502 503	-13 354 085	0	0
Stav k 31.12.2014	3 940 973	63 426 940	211 915 313	0	0	41 929 647	681 964	315 564	322 210 401
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	27 301 445	157 912 141	0	0	0	0	0	185 213 586
Prírastky	0	2 117 227	5 444 850	0	0	0	0	0	7 562 077
Úbytky	0	0	1 043 955	0	0	0	0	0	1 043 955
Stav k 31.12.2014	0	29 418 672	162 313 036	0	0	0	0	0	191 731 708
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	882 791	0	0	0	0	0	882 791
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	57 211	0	0	0	0	0	57 211
Stav k 31.12.2014	0	0	825 580	0	0	0	0	0	825 580
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	3 933 026	35 834 953	41 410 461	0	0	43 139 764	941 426	664 222	125 923 852
Stav k 31.12.2014	3 940 973	34 008 268	48 776 697	0	0	41 929 647	681 964	315 564	129 653 113

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	3 904 435	62 960 216	214 202 353	0	0	45 050 710	423 228	97 476	326 638 418
Prírastky	0	0	0	0	0	518 457	1 808 311	680 664	3 007 432
Úbytky	0	0	15 082 300	0	0	2 429 403	0	113 918	17 625 621
Presuny	28 591	176 182	1 085 340	0	0	0	-1 290 113	0	0
Stav k 31.12.2013	3 933 026	63 136 398	200 205 393	0	0	43 139 764	941 426	664 222	312 020 229
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	25 172 662	167 091 145	0	0	0	0	0	192 263 807
Prírastky	0	2 128 783	5 903 296	0	0	0	0	0	8 032 079
Úbytky	0	0	15 082 300	0	0	0	0	0	15 082 300
Stav k 31.12.2013	0	27 301 445	157 912 141	0	0	0	0	0	185 213 586
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	961 594	0	0	0	0	0	961 594
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	78 803	0	0	0	0	0	78 803
Stav k 31.12.2013	0	0	882 791	0	0	0	0	0	882 791
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	3 904 435	37 787 554	46 149 614	0	0	45 050 710	423 228	97 476	133 413 017
Stav k 31.12.2013	3 933 026	35 834 953	41 410 461	0	0	43 139 764	941 426	664 222	125 923 852

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval v roku 2014 čiastku 105 244 EUR (k 31. decembru 2013: 117 717 EUR).

Úbytok drahých kovov vykázaných v prehľade predstavuje spotrebu kovov, ktorá sa účtuje na účte 511 Opravy a udržiavanie a výzisk drahých kovov, ktorý sa vykazuje na účte 621 Aktivácia materiálu a tovaru.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane drahých kovov je poistený v hodnote 495 062 965 EUR (2013: 525 886 700 EUR), pričom v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. je poistený voči všetkým rizikám do výšky 25 000 000 EUR so spoluúčasťou 2 000 000 EUR. Pri niektorých vybraných rizikách je majetok poistený nad rámec tohto limitu (24 895 500 EUR) a poistenie je zabezpečené cez spoločnosť Johns Manville International Inc v Lexington Insurance Company.

Vybraný dlhodobý hmotný majetok (sklárske vane a príslušenstvo) v hodnote 18 246 587 EUR je poistený v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa a.s., voči všetkým rizikám až do výšky obstarávacej hodnoty so spoluúčasťou 650 000 EUR.

Vedenie Spoločnosti identifikovalo dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom existuje riziko zníženia hodnoty z dôvodu jeho možného nevyužívania vo výrobnom procese a tvorilo k nemu špecifickú opravnú položku vo výške 825 580 EUR.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	400 094	336 157	309 563	0	426 688
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	400 094	336 157	309 563	0	426 688

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku rizika zastaranosti a pomaly-obrátkovosti.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.201 4 f
Pohľadávky z obchodného styku	1 987 069	43 239	83 189		0 1 947 119
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 987 069	43 239	83 189	0	1 947 119

Opravná položka k pohľadávkam bola posudzovaná individuálne pri dodržaní zásady opatrnosti, ak existovalo riziko nevymožiteľnosti pohľadávok u jednotlivých odberateľov.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 711 430	3 222 226	16 933 656
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	12 965	0	12 965
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	379 947	0	379 947
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 868 562	0	1 868 562
Iné pohľadávky	5 270	0	5 270
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 978 174	3 222 226	19 200 400

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2014 b	Stav k 31.12.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 222 226	2 980 072
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	15 978 174	15 178 717
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 200 400	18 158 789
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	24	50
Bežné bankové účty	4 826 137	5 318 044
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 826 161	5 318 094

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú uvedené nižšie:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	163 532	601 269	323 170	441 631
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	163 532	601 269	323 170	441 631

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	321 151	365 843
Licenčné poplatky	63 120	59 387
Vopred platené nájomné	0	311
Vopred platené poisťné	165 749	162 668
Predplatné+školenia	3 694	2 434
Konferencie, vystavy (JEC)	73 654	131 889
Letenky	2 750	6 678
Ostatné	12 184	2 476
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	473 778	500 664
Výzisk zo steru drahých kovov	459 263	502 524
Vrátené poisťné + odstúpné	0	0
Preprava	1 065	-1 860
Úroky+ostatné	13 450	0
Spolu	794 929	866 507

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	53 570 736	0	0	0	53 570 736
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	7 104 096	0	0	0	7 104 096
Ostatné kapitálové fondy	4 500 199	0	0	0	4 500 199
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	10 737 272	0	0	0	10 737 272
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	191 540 245	0	0	977 677	192 517 922
Neuhradená strata minulých rokov	-209 455 647	0	0	0	-209 455 647
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	977 677	8 199 782	0	-977 677	8 199 782
Vlastné imanie spolu	58 974 578	8 199 782	0	0	67 174 360

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	53 570 736	0	0	0	53 570 736
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	7 104 096	0	0	0	7 104 096
Ostatné kapitálové fondy	4 500 199	0	0	0	4 500 199
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	10 737 272	0	0	0	10 737 272
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	191 540 245	0	0	0	191 540 245
Neuhradená strata minulých rokov	-208 526 265	0	0	-929 382	-209 455 647
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-929 382	977 677	0	929 382	977 677
Vlastné imanie spolu	57 996 901	997 677	0	0	58 974 578

Základné imanie Spoločnosti tvorí 1 akcia v nominálnej hodnote 53 491 735 EUR, 1 348 026 akcií v nominálnej hodnote 0,03 EUR, 1 akcia v menovitej hodnote 1 062 EUR, 1 akcia v menovitej hodnote 33 193 EUR . Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 977 677 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	977 677
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	977 677
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	977 677

Do dňa zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán nerozhodol o vysporiadaní zisku za rok 2014 vo výške 8 199 782 EUR.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	169 661	256 032	0	0	425 693
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>169 661</i>	<i>256 032</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>425 693</i>
Odchodné do dôchodku	169 661	256 032	0	0	425 693
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 474 225	2 472 758	2 490 657	0	2 456 326
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>356 635</i>	<i>381 542</i>	<i>356 635</i>	<i>0</i>	<i>381 542</i>
Rezerva na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	356 635	381 542	356 635	0	381 542
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 117 590</i>	<i>2 091 216</i>	<i>2 134 022</i>	<i>0</i>	<i>2 074 784</i>
Odmeny pracovníkom	1 084 587	1 139 145	1 084 587	0	1 139 145
Oprava, servis, technická podpora	174 590	219 237	174 590	0	219 237
Spotreba vody	10 431	8 406	10 431	0	8 406
Služby spojov	7 881	4 030	7 881	0	4 030
Likvidácia odpadu	83 430	35 000	83 430	0	35 000
Prenájom, sklady	26 696	43 592	26 696	0	43 592
Čistenie priestorov	45 308	20 601	45 308	0	20 601
Zdravotná starostlivosť	8 128	8 003	8 128	0	8 003
Poradenstvo a audit	334 175	80 079	334 175	0	80 079
Odvody expatriotov	0	0	0	0	0
Školenie	10 703	2 435	10 703	0	2 435
Emisné kvóty	306 737	257 924	323 170	0	241 491
Ostatné	24 924	272 764	24 923	0	272 765
Rezervy spolu	2 643 886	2 728 790	2 490 657	0	2 882 019

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	169 661	0	0	0	169 661
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	169 661	0	0	0	169 661
Odchodné do dôchodku	169 661	0	0	0	169 661
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 589 823	2 474 225	1 589 823	0	2 474 225
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	325 409	356 635	325 409	0	356 635
Rezerva na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	325 409	356 635	325 409	0	356 635
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 264 414	2 117 589	1 264 414	0	2 117 590
Odmeny pracovníkom	778 543	1 084 587	778 543	0	1 084 587
Oprava, servis, technická podpora	54 277	174 590	54 277	0	174 590
Spotreba vody	8 736	10 431	8 736	0	10 431
Služby spojov	5 907	7 881	5 907	0	7 881
Likvidácia odpadu	20 000	83 430	20 000	0	83 430
Prenájom, sklady	6 400	26 696	6 400	0	26 696
Čistenie priestorov	24 590	45 308	24 590	0	45 308
Zdravotná starostlivosť	4 000	8 128	4 000	0	8 128
Poradenstvo a audit	40 686	334 175	40 686	0	334 175
Odvody expatriotov	0	0	0	0	0
Školenie	0	10 703	0	0	10 703
Emisné kvóty	306 394	306 737	306 394	0	306 737
Ostatné	14 881	24 923	14 881	0	24 923
Rezervy spolu	1 759 484	2 474 225	1 589 823	0	2 643 886

Použitie rezervy na odchodné závisí od počtu zamestnancov odchádzajúcich v jednotlivých rokoch do dôchodku a pri dosiahnutí pracovných a životných jubileách u jednotlivých zamestnancoch.

3. Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	83 399 754	91 993 278
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	83 399 754	91 993 278
Závázky po lehote splatnosti	128 932	98 852
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 494 366	16 540 326
Krátkodobé záväzky spolu	15 623 298	16 639 178

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	108 215	106 506
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	120 037	123 149
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	120 037	123 149
Čerpanie sociálneho fondu	164 758	121 440
Konečný zostatok sociálneho fondu	63 494	108 215

5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-26 446 425	-22 406 593
odpočítateľné	3 199 386	2 387 163
zdaniteľné	-29 645 811	-24 793 756
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 826 276	1 254 248
odpočítateľné	1 826 276	1 254 248
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 837 000	4 431 000
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	9 677 273	1 031 000
Sadzbá dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 443 293	3 451 876
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 008 583	3 451 876
Zaúčtovaná ako náklad	-1 008 583	3 451 876
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

*Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Poznámka:

Na základe rozhodnutia Ministerstva financií SR bol Spoločnosti v roku 2004 v zmysle zákona o daniach z príjmov č. 366/1999, par. 35c poskytnutý daňový úver vo výške 16 596 959 EUR v súvislosti s realizáciou investície Taviaceho Agregátu č. 3. Daňový úver má Spoločnosť možnosť čerpať do 31.12.2015. Spoločnosť vykázala k 31. decembru 2014 odloženú daňovú pohľadávku vo výške očakávaného čerpania úveru.

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	f	g
Dlhodobé pôžičky, z toho:				80 892 967	88 433 187
Revolvingový úver od Johns Manville Europe	EUR	1M Libor + 3,25 %	31.12.2018	41 500 000	50 500 000
Dlhodobý úver od Johns Manville Europe	EUR	12M Euribor + 3,25 %	31.12.2018	39 392 967	37 933 187
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Spolu				80 892 967	88 433 187

Úver nie je zabezpečený.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	45 342	58 617
Materiál a služby	245	373
Úroky	45 097	58 244
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	200 161	-143 184
Emisné kvóty	200 161	-143 184
Spolu	245 503	-84 567

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výrobky		Tržby za služby	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e
Slovensko	5 322 878	5 199 861	115 385	87 389
Export	111 401 590	102 510 207	108 041	70 920
Spolu	116 724 468	107 710 068	223 426	158 309

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 5 581 989 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 5 672 892 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob				
	Stav k 31.12.2014 b	Stav k 31.12.2013 c	Stav k 1.1.2013 d	2014 e	2013 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	302 419	253 796	244 880	48 623	8 916
Výrobky	10 334 259	16 055 774	12 926 623	-5 721 515	3 129 151
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	10 636 678	16 309 570	13 171 503	-5 672 892	3 138 067
Manká a škody	x	x	x	32 827	31 574
Reprezentačné	x	x	x	58 076	51 053
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	2 819
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-5 581 989	3 223 513

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	824 117	685 894
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	824 117	685 894
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 400 165	5 043 856
Predaj materiálu	87 156	71 862
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	331	527 939
Refakturácie energií	1 171 712	1 300 559
Postúpenie pohľadávky (zmenky) a VUB faktoring	817 418	2 701 559
Refaktúracia prepravy	16 773	84 915
Prebytky na zásobách zistené pri inventarizácii	9 739	3 499
DPH z krajín EÚ	5 466	4 772
Emisné kvóty spotrebované a predané	257 924	270 437
Ostatné	33 646	78 314
Finančné výnosy, z toho:	50 381	24 147
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>49 946</i>	<i>23 777</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-2 391	867
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>435</i>	<i>370</i>
Výnosové úroky	435	370
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	116 724 468	107 710 068
Tržby z predaja služieb	223 426	158 309
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 400 600	5 044 226
Čistý obrat celkom	119 230 433	112 912 603

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	20 100 837	16 799 811
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>61 000</i>	<i>61 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	61 000	61 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>20 039 837</i>	<i>16 738 811</i>
Opravy a udržiavanie	5 953 147	3 855 361
Cestovné	161 917	135 443
Náklady na reprezentáciu	62 683	41 801
Zákonné revízie	64 732	102 948
Doprava	5 679 159	5 796 342
Nájomné	466 696	134 811
Leasing áut	212 223	230 416
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 130 373	536 052
Manažerske služby	3 735 798	3 443 081
Obchodné náklady	62 933	70 295
Poplatky za uloženie odpadu	453 835	522 022
Poštové a telekomunikačné služby	74 842	73 757
Merania, analýzy, rozbor	64 574	137 341
Školenie a vzdelávanie	61 038	89 487
Externá výrobná kooperácia	10 244	9 705
Náklady na inzerciu, reklamu	319 788	355 896
Náklady drahých kovov	325 502	83 857
IT služby	282 278	251 585
Pomoc vo výrobe	273 146	308 075
Čistenie priestorov	396 601	300 163
Ostatné	248 328	260 373
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 612 312	3 994 676
Predaj materiálu	34 879	43 146
Manká a škody	59 335	78 720
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	17 199
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-39 950	36 426
Emisné kvóty	257 924	306 737
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Postúpenie pohľadávky	817 418	2 701 559
Zmarené investície	31 406	0
Poistné, členské príspevky	416 472	404 111
Predaj drahých kovov	0	366 095
Ostatné	34 828	40 683
Finančné náklady, z toho:	3 202 654	3 368 241
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>24 044</i>	<i>37 615</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	42	-1 536
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 178 610</i>	<i>3 330 626</i>
Úroky	3 163 158	3 302 962
Bankové poplatky	15 452	27 664
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	406 557
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2014 Daň	Daň v %	Základ dane	2013 Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 194 162			4 429 623		
teoretická daň		1 582 716	22%		1 018 813	23%
Daňovo neuznané náklady	127 104	27 963		289 102	66 493	
Výnosy nepodliehajúce dani	-27 165	-5 976		-32 738	-7 530	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		-1 767 641	-406 557	
Daňová licencia	0	2 880		0	0	
Iné	-11 878 192	-2 613 203		12 090 113	2 780 726	
Spolu		-1 005 620	- 14%		3 451 946	78%
Splatná daň z príjmov		2 963	0%		70	0,00%
Odložená daň z príjmov		-1 008 583	- 14%		3 451 876	78%
Celková daň z príjmov		-1 005 620	- 14%		3 451 946	78%

Položka Iné k 31. decembru 2014 sa viaže k účtovaniu odloženej daňovej pohľadávky vznikajúcej z možnosti umorovania daňových strát počas rokov 2015 až 2017 a k poskytnutému daňovému úveru (Pozn. F.5).

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky		Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Majetok v nájme (operatívny prenájom)			
BL103CU	VOLKSWAGEN GOLF 2.0 TDI DSG DPF HIGHLINE VARIANT M6 103kW	zmluva č.4515914 platná do januára 2015	zmluva č.4515914 platná do januára 2015
BL337BP	ŠKODA SUPERB 2.0 TDI CR 103kW Ambition Combi M6 103kW E5 (COMBI 5dv.) - M1	-	zmluva č.3683113 platná do júna 2014
BL667CJ	ŠKODA OCTAVIA 2.0 TDI 4x4 Exclusive M6 103kW E5(COMBI 5dv.)	-	zmluva č.3738412 platná do novembra 2014
BL698BA	FORD S-MAX 2.0 TDCi 140 k DPF Titanium PowerShift M6 103kW E5 (VAN-Midi 5dv.) - M1	-	zmluva č.3410713 platná do apríla 2014
BL059GC	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	zmluva č.159582 platná do septembra 2016	zmluva č.159582 platná do septembra 2016
BL077GG	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	zmluva č.159348 platná do októbra 2016	zmluva č.159348 platná do októbra 2016
BL098GH	SKODA; Octavia; 2.0 Tdi Cr Dpf	zmluva č.159345 platná do októbra 2016	zmluva č.159345 platná do októbra 2016
BL231GA	MERCEDES; C-Class; C 220 Cdi T Blu	zmluva č.159057 platná do septembra 2016	zmluva č.159057 platná do septembra 2016
BL266GO	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	zmluva č.159585 platná do decembra 2016	zmluva č.159585 platná do decembra 2016
BL336GA	VW; Passat; 2.0 Tdi Highlin	zmluva č.159360 platná do septembra 2016	zmluva č.159360 platná do septembra 2016
BL441GD	OPEL; Insignia; 2.0 Cdti 118kw	zmluva č.159993 platná do októbra 2016	zmluva č.159993 platná do októbra 2016
BL496FX	AUDI; A5; 1.8 Tfsi Multit	zmluva č.159243 platná do augusta 2016	zmluva č.159243 platná do augusta 2016
BL498FZ	SKODA; Superb; 2.0 Tdi 170 K A	zmluva č.159249 platná do augusta 2016	zmluva č.159249 platná do augusta 2016
BL571GJ	VW; Passat; 2.0 Tdi 130kw D	zmluva č.159357 platná do novembra 2016	zmluva č.159357 platná do novembra 2016
BL654GG	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	zmluva č.159351 platná do novembra 2016	zmluva č.159351 platná do novembra 2016
BL663GG	VW; Sharan; 2.0 Tdi 103kw H	zmluva č.159387 platná do októbra 2016	zmluva č.159387 platná do októbra 2016
BL716GA	SKODA; Octavia; 2.0 Tdi Business	zmluva č.159219 platná do septembra 2016	zmluva č.159219 platná do septembra 2016
BL929GD	FORD; S-Max; 2.0 Tdci 140 K	zmluva č.159390 platná do októbra 2016	zmluva č.159390 platná do októbra 2016
BL942GD	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	zmluva č.159579 platná do októbra 2016	zmluva č.159579 platná do októbra 2016
BL977GD	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	zmluva č.159354 platná do októbra 2016	zmluva č.159354 platná do októbra 2016
BL986GD	VW; Sharan; 2.0 Tdi 103kw H	zmluva č.159588 platná do októbra 2016	zmluva č.159588 platná do októbra 2016
BL537ED	Volvo XC70 2013 ES 5DR; 2.4 D5 SUMMUM 4WD 158KW 6ST	zmluva č. 7935125 platná do septembra 2015	zmluva č. 7935125 platná do septembra 2015
BL647IB	Ford S-Max; 2.0 Tdci 140 KDPf Titanium Powershift	zmluva č. 164985 platná do septembra 2017	-
BL657IF	Skoda Superb; 2.0 Tdi 170 K Active Dsg	zmluva č. 166539 platná do októbra 2017	-
	10 ks Cleanfire ® HRI™ kyslíkové horáky (V5)	zmluva č. 5290223N, platná do augusta 2022	zmluva č. 5290223N, platná do augusta 2022
	12 ks Cleanfire ® HRI™ kyslíkové horáky (V3)	zmluva č. 60337624N/244/Z/2013, platná do októbra 2024	-

K. NÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

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.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - 2014 Časť 2 - 2013	
Peňažné príjmy	1 195	398	0
	1 195	398	0
Nepeňažné príjmy	3 222	0	0
	3 606	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
	0	0	0
Iné	0	0	0
	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014 c	2013 d
JM AB Sweden	2	0	142 864
Schuller GmbH, Germany	2	8 290 317	7 888 031
Schuller GmbH, Germany	3	22 974	
Schuller GmbH, Germany	1	124 844	80 376
JM Denver, US	2	12 707	5 423
JM Denver, US	3	22 516	70 363
JM Denver, US	1	67 969	210 923
JM Denver, US	5	0	0
JM Benelux N.V., Belgium	1	877 988	518 755
JM Sales GmbH, Germany	1	376 996	740 107
JM Sales GmbH, Germany	3	1 000	48 856
JM Ltd, England	1	207 034	178 699
JM S.r.l. Italy	1	236 248	202 431
JM S.r.l. Italy	1	658 308	611 098

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
		c	d
JM Europe GmbH, Germany	1	1 472 738	1 197 689
JM Europe GmbH, Germany	11	3 160 410	3 289 546
JM Europe GmbH, Germany	3	68 607	64 545

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
05	licencia
08	úver, pôžička
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	393 912	347 163
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	393 912	347 163
Závazky z obchodného styku	648 959	507 872
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	80 892 967	88 433 187
Pasíva spolu	81 541 926	88 941 059

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Dňa 22. januára 2015 Berthold H.J. Jesinghaus sa listom adresovaným dozornej rade a predstavenstvu vzdal svojej funkcie člena a zároveň predsedu predstavenstva. Toto rozhodnutie nadobudlo účinnosť dňa 30. januára 2015 rozhodnutím dozornej rady "per rollam". Zároveň dňa 31. januára 2015 bol do funkcie člena predstavenstva a taktiež predsedu predstavenstva zvolený Brian Sapp.

Po 31.decembri 2014 nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok.

O. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014	2013
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek)	7 194 162	4 429 623
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	7 611 022	8 248 364
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-57 211	-78 803
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-39 950	36 427
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	26 594	81 941
Zmena stavu rezerv	238 133	884 402
Úrokové náklady (netto)	3 162 723	3 302 592
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-331	-161 844
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-278 099	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	17 857 043	16 742 702
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-970 033	-940 240
Úbytok (prírastok) zásob	5 178 408	-3 246 651
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-733 411	2 204 378
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	21 332 007	14 760 189

	2014	2013
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	21 332 007	14 760 189
Zaplatené úroky	-1 703 378	-1 902 257
Prijaté úroky	435	370
Zaplatená daň z príjmov	-83	-70
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	19 628 981	12 858 232
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-11 121 245	-3 571 996
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	331	25 422
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-11 120 914	-3 546 574
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-9 000 000	-7 500 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-9 000 000	-7 500 000
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-491 933	1 811 658
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 318 094	3 506 436
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 826 161	5 318 094

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.