

10. Dlhodobý hmotný majetok

(v tis. EUR)	Pozemky	Budovy	Stroje, prístroje a zariadenia	Ostatný hmotný majetok	Obstará- vaný majetok	Spolu
Stav k 1. januáru 2014						
Obstarávacia cena	9 718	137 890	459 790	11 251	26 747	645 396
Oprávky a opravné položky	-	-40 091	-364 625	-6 703	-137	-411 556
Zostatková hodnota	9 718	97 799	95 165	4 548	26 610	233 840
Rok končiaci 31. decembra 2014						
Prírastky	-	-	-	-	45 668	45 668
Presuny v zostatkovej hodnote do investícií do nehnuteľností	-	-	-	-	-	-
Úbytky v zostatkovej hodnote	-	-	-50	-	-162	-212
Presuny v zostatkovej hodnote	-	4 049	45 292	3 283	-55 772	-3 148
Odpisy	-	-4 672	-17 967	-2 055	-	-24 694
Zmena opravnej položky	-	61	-	-	-	61
Zostatková hodnota	9 718	97 237	122 440	5 776	16 344	251 515
Stav k 31. decembru 2014						
Obstarávacia cena	9 718	141 832	503 110	12 406	16 481	683 547
Oprávky a opravné položky	-	-44 595	-380 670	-6 630	-137	-432 032
Zostatková hodnota	9 718	97 237	122 440	5 776	16 344	251 515
Rok končiaci 31. decembra 2015						
Prírastky	-	-	-	-	83 269	83 269
Presuny v zostatkovej hodnote z investícií do nehnuteľností	-	22	-	-	-	22
Úbytky v zostatkovej hodnote	-1	-	-12	-1	-	-14
Presuny v zostatkovej hodnote	62	2 707	15 336	1 019	-19 124	-
Odpisy	-	-4 773	-21 169	-2 489	-714	-29 145
Zmena opravnej položky	-	-382	-1 612	-43	-110	-2 147
Zostatková hodnota	9 779	94 811	114 983	4 262	79 665	303 500
Stav k 31. decembru 2015						
Obstarávacia cena	9 779	144 416	517 893	9 708	79 912	761 708
Oprávky a opravné položky	-	-49 605	-402 910	-5 446	-247	-458 208
Zostatková hodnota	9 779	94 811	114 983	4 262	79 665	303 500

Spoločnosť k 1. januáru 2014 zmenila prezentáciu preddavkov na dlhodobý hmotný majetok z položky obstarávaný dlhodobý hmotný majetok do položky dlhodobé nefinančné pohľadávky (Poznámka 8).

Spoločnosť prehodnotila k 1. januáru 2013 vykazovanie strategických náhradných dielov z položky zásob (Poznámka 9) do položky dlhodobý hmotný majetok. Ich hodnota k 31.12.2015 bola vo výške 786 tis. EUR.

V roku 2015 Spoločnosť kapitalizovala do obstarávacej ceny kvalifikovateľných aktív spadajúcich do kategórie strojov, prístrojov a zariadení náklady na prijaté úvery a pôžičky v sume 127 tis. EUR (v roku 2014: 245 tis. EUR). Miera kapitalizácie použitá na určenie sumy nákladov na prijaté úvery a pôžičky spôsobilých na kapitalizáciu predstavovala 0,79 %.

Na dlhodobý majetok Spoločnosti nie je v prospech veriteľov zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd živelnou pohromou, prerušením prevádzky (a ďalšie prípady) až do výšky obstarávacej hodnoty majetku (2015: do výšky obstarávacej hodnoty majetku).

Vývoj opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

(v tis. EUR)	Stav k 1. januáru	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. decembru
Budovy a stavby nevyužívané	1 782	-	-	-34	1 748
Budovy neprinášajúce ekonomické úžitky	258	-	-	-26	232
Prístroje a zariadenia neprinášajúce ekonomické úžitky	12 811	-	-	-1	12 810
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	137	-	-	-	137
Spolu za rok 2014	14 988	-	-	-61	14 927
Budovy a stavby nevyužívané	1 748	447	-23	-18	2 154
Budovy neprinášajúce ekonomické úžitky	232	-	-	-26	206
Prístroje a zariadenia neprinášajúce ekonomické úžitky	12 810	1 742	-	-86	14 466
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	137	199	-89	-	247
Spolu za rok 2015	14 927	2 388	-112	-130	17 073

Tvorba opravnej položky k strojom, prístrojom a zariadeniam v roku 2015 súvisela s nevyužívanými technologickými zariadeniami.

Zisky a straty z predaja dlhodobého hmotného majetku pozostávajú z nasledovných položiek:

(v tis. EUR)	2015	2014
Výnos z predaja dlhodobého hmotného majetku	35	363
Zostatková hodnota predaného dlhodobého hmotného majetku	-14	-212
Zisk (+) / strata (-) z predaja dlhodobého hmotného majetku	21	151

11. Investície do nehnuteľností

(v tis. EUR)	Spolu
Stav k 1. januáru 2014	
Zostatková hodnota	2 366
Transfer	-
Úbytok	-
Zostatková hodnota	2 366
Stav k 31. decembru 2014	
Zostatková hodnota	2 366
Transfer	1 017
Úbytok	-17
Zostatková hodnota	3 366
Stav k 31. decembru 2015	
Zostatková hodnota	3 366

Spoločnosť klasifikuje ako investície do nehnuteľností pozemky a budovy, ktoré nevyužíva na dosahovanie príjmov zo svojej hlavnej obchodnej činnosti. Tieto nehnuteľnosti sa nachádzajú v meste Šaľa a v priemyselnom areáli Spoločnosti a sú držané s cieľom získať nájomné, kapitálové ocenenie, alebo oboje.

Reálna hodnota investícií do nehnuteľností bola k 31. decembru 2015 stanovená vedením Spoločnosti na 3 366 tis. EUR (v roku 2014: 2 366 tis. EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd živelnou pohromou, prerušením prevádzky (a ďalšie prípady) až do výšky obstarávacej hodnoty majetku (2015: do výšky obstarávacej hodnoty majetku).

(v tis. EUR)	2015	2014
Výnosy z investícií do nehnuteľností	368	369
Priame prevádzkové náklady súvisiace s investíciami do nehnuteľností	-242	-112
	126	257

12. Nehmotný majetok

(v tis. EUR)	Kúpený software	Licencie	REACH	Obstaranie majetku	Spolu
Stav k 1. januáru 2014					
Obstarávacia cena	3 837	1 012	2 474	528	7 851
Oprávky a opravné položky	-3 404	-997	-1 237	-528	-6 166
Zostatková hodnota	433	15	1 237	-	1 685
Rok končiaci 31. decembra 2014					
Prírastky	-	-	-	108	108
Úbytky v zostatkovej hodnote	-	-	-	-	-
Presuny v zostatkovej hodnote	108	-	-	-108	-
Odpisy	-168	-	-351	-	-519
Zmena opravnej položky	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota	373	15	886	-	1 274
Stav k 31. decembru 2014					
Obstarávacia cena	3 926	1 012	2 474	528	7 940
Oprávky a opravné položky	-3 553	-997	-1 588	-528	-6 666
Zostatková hodnota	373	15	886	-	1 274
Rok končiaci 31. decembra 2015					
Prírastky	-	-	-	60	60
Úbytky v zostatkovej hodnote	-	-	-	-	-
Presuny v zostatkovej hodnote	60	-	-	-60	-
Odpisy	-183	-	-351	-	-534
Zmena opravnej položky	-	-	-1	-	-1
Zostatková hodnota	250	15	534	-	799
Stav k 31. decembru 2015					
Obstarávacia cena	3 986	1 012	2 474	528	8 000
Oprávky a opravné položky	-3 736	-997	-1 940	-528	-7 201
Zostatková hodnota	250	15	534	-	799

Spoločnosť k 1. januáru 2015 vykonala zmenu odhadu zostatkovej doby životnosti dlhodobého nehmotného majetku. Pri stanovení zostatkovej životnosti vychádzala z najlepšieho odhadu zostatkovej ekonomickej životnosti tohto majetku, ktorý bol vykonaný technickými a ekonomickými pracovníkmi Spoločnosti. Z posúdenia zostatkovej životnosti dlhodobého nehmotného majetku nevyplynul žiadny rozdiel z porovnania odpisov pred a po zmene odhadu zostatkovej životnosti.

Z dlhodobého nehmotného majetku sú poistené záznamy na nosičoch dát a plány pre prípad živeľnej pohromy do výšky 500 tis. EUR.

13. Derivátové finančné nástroje

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015		k 31. decembru 2014	
	Aktíva	Závazky	Aktíva	Závazky
Menové forwardy a swapy	0	-	176	-
Spolu	0	-	176	-

14. Finančné investície v dcérskych spoločnostiach a spoločných podnikoch

Názov	Krajina registrácie	Sídlo	Podiel na hlasovacích právach a základnom imaní k 31. decembru	
			2015	2014
VUCHT, a.s.	Slovensko	Bratislava	98,63%	98,63%
HNOJIVÁ Duslo, s.r.o.	Slovensko	Strážske	100,00%	100,00%
Duslo Energy, s.r.o.	Slovensko	Šaľa	100,00%	100,00%
FERT – TRADE, s.r.o.	Slovensko	Bratislava	100,00%	-

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015		k 31. decembru 2014	
	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia
VUCHT, a.s.	2 795	366	2 489	74
HNOJIVÁ Duslo, s.r.o.	10 485	2 091	7 191	1 751
Duslo Energy, s.r.o.	898	129	769	223
FERT-TRADE, s.r.o.	-12	-14	-	-

Výška vlastného imania a výsledky hospodárenia dcérskych spoločností boli zistené podľa slovenského zákona o účtovníctve a nadväzujúcich postupov účtovania.

V priebehu roku 2015 Spoločnosť nadobudla kúpou obchodný podiel spoločnosti FERT-TRADE, s.r.o.

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015			k 31. decembru 2014		
	Obstarávací cena	Opravná položka	Zostatková hodnota	Obstarávací cena	Opravná položka	Zostatková hodnota
VUCHT, a.s.	2 548	-	2 548	2 548	-	2 548
HNOJIVÁ Duslo, s.r.o.	7 303	-	7 303	7 303	-	7 303
Duslo Energy, s.r.o.	500	-	500	500	-	500
FERT-TRADE, s.r.o.	2	-	2	-	-	-
Spolu	10 353	-	10 353	10 351	-	10 351

V roku 2015 Spoločnosť nepredala žiadne akcie ani obchodné podiely.

15. Odložené daňové pohľadávky a záväzky

Odložená daňová pohľadávka a záväzok boli vypočítané pri 22% sadzbe dane z príjmov a pozostávajú z nasledovných položiek:

(v tis. EUR)	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok	Netto k 31. decembru 2015	Netto k 31. decembru 2014
Opravné položky	5 216	-	5 216	3 650
Dlhodobý hmotný majetok	-	-17 082	-17 082	-15 350
Rezervy a záväzky	1 781	-	1 781	785
Ostatné	220	-2	217	-30
Spolu	7 217	-17 084	-9 868	-10 945

Pohyb v odložených daňových pohľadávkach (+) a záväzkoch (-) bol počas roka 2014 nasledovný:

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2013	Náklad (-) / výnos (+) (Poznámka 25)		k 31. decembru 2014
		Hospodársky výsledok	Ostatný súhrnný výsledok	
Opravné položky	4 172	-522	-	3 650
Dlhodobý hmotný majetok	-15 462	112	-	-15 350
Precenenie emisných kvót	41	76	-340	-223
Rezervy a záväzky	903	105	-	1 008
Ostatné	-63	33	-	-30
Spolu	-10 409	-196	-340	-10 945

Pohyb v odložených daňových pohľadávkach (+) a záväzkoch (-) bol počas roka 2015 nasledovný:

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2014	Náklad (-) / výnos (+) (Poznámka 25)		k 31. decembru 2015
		Hospodársky výsledok	Ostatný súhrnný výsledok	
Opravné položky	3 650	1 566	-	5 216
Dlhodobý hmotný majetok	-15 350	-1 732	-	-17 082
Rezervy a záväzky	785	996	-	1 781
Ostatné	-30	247	-	217
Spolu	-10 945	1 077	-	-9 868

16. Záväzky z obchodného styku a iné záväzky

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
<i>Finančné záväzky:</i>		
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	46 848	39 088
Záväzky voči spriazneným osobám (Poznámka 27)	1 856	2 677
Nevyfakturované dodávky a dohadné položky	-	79
Výdavky budúcich období	1	24
Spolu finančné záväzky	48 705	41 868
<i>Nefinančné záväzky:</i>		
Záväzky zo vzťahov k zamestnancom	2 231	1 781
Záväzky voči Sociálnej poisťovni a ostatné dane	1 552	1 507
Záväzky zo sociálneho fondu	104	3
Zamestnanecké prémie	1 874	2 126
Výnosy budúcich období – emisné kvóty (Poznámka 2.14 a 7)	-	1
Štátne dotácie na dlhodobý majetok (Poznámka 2.16)	197	478
Ostatné záväzky	323	385
Spolu nefinančné záväzky	6 281	6 281
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky spolu	54 986	48 149

Spoločnosť nemá žiadne záväzky kryté záložným právom.

Štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
Závazky do lehoty splatnosti	54 686	47 908
Závazky po lehote splatnosti	300	241
Závazky z obchodného styku a ostatné záväzky spolu	54 986	48 149

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

(v tis. EUR)	2015	2014
Stav k 1. januáru	3	-
Tvorba na ťarchu nákladov, ostatný prídel	412	156
Čerpanie	-311	-153
Stav k 31. decembru	104	3

17. Úvery a pôžičky

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
Kontokorentný úver (Poznámka 6)	15 978	42 707
Bankové úvery	54 027	63 000
Krátkodobé úvery a pôžičky spolu	70 005	105 707

Úvery Spoločnosti sú denominované v EUR. Úročené sú pohyblivou úrokovou sadzbou, v roku 2015 táto predstavovala v priemere 0,7945 % a v roku 2014 v priemere 0,964% (Poznámka 3.1 (iii)).

Zabezpečenie bankových úverov je uvedené v Poznámke 28.

Nečerpané zostatky úverových liniek predstavovali ku 31. decembru 2015 celkovo 351 594 tis. EUR (k 31. decembru 2014: 62 865 tis. EUR). Nečerpaný zostatok k dispozícii do 1 roka predstavoval 101 594 tis. EUR (k 31. decembru 2014: 62 865 tis. EUR).

Reálna hodnota krátkodobých úverov a pôžičiek nebola k 31. decembru 2015 a 2014 významne odlišná od ich účtovnej hodnoty.

Spoločnosť k 31. decembru 2015 nemala načerpané dlhodobé úvery a pôžičky. V roku 2016 bude spoločnosť rokovať o predĺžení splatnosti existujúcich úverových liniek a ich prípadnom navýšení.

K 31. decembru 2015 Spoločnosť nedodrжала kovenanty definujúce plnenie finančného ukazovateľa „Celková likvidita“ vyplývajúce z úverových zmlúv. Dotknutí veritelia udelili Spoločnosti súhlas s neplnením ukazovateľa a oznámili, že sa vzdávajú práva využiť predčasné splatenie úverov, prípadne iných zmluvných práv v súvislosti s porušením zmluvných podmienok.

K 31. decembru 2014 Spoločnosť dodržala kovenanty vyplývajúce z úverových zmlúv.

18. Rezervy**a) Krátkodobé rezervy**

(v tis. EUR)	k 1. januáru	Tvorba	Použitie	k 31. decembru
Choroby z povolania (i)	372	50	-97	325
Súdne spory, nevýhodné zmluvy (iv)	1 138	-	-21	1 117
Spolu za rok 2014	1 510	50	-118	1 442
Choroby z povolania (i)	325	-	-148	177
Súdne spory, nevýhodné zmluvy (iv)	1 117	4 480	-22	5 575
Spolu za rok 2015	1 442	4 480	-170	5 752

b) Dlhodobé rezervy

(v tis. EUR)	k 1. januáru	Tvorba	Použitie	k 31. decembru
Životné a pracovné jubileá, odchodné do dôchodku (ii)	1 445	327	-327	1 445
Uzavretie a rekultivácia skládky (iii)	5 476	-	-	5 476
Spolu za rok 2014	6 921	327	-327	6 921
Životné a pracovné jubileá, odchodné do dôchodku (ii)	1 445	81	-	1 526
Uzavretie a rekultivácia skládky (iii)	5 476	-	-	5 476
Spolu za rok 2015	6 921	81	-	7 002

(i) Choroby z povolania

Rezerva na choroby z povolania bola tvorená Spoločnosťou (časť Bratislava) v súvislosti so žalobami zo strany zamestnancov z titulu chorôb z povolania spôsobených dlhoročnou prácou v nebezpečnom prostredí – chronická intoxikácia.

Výška rezervy bola stanovená vo výške 100% predbežne priznaných súm náhrad, v ostatných prípadoch percentom zo žalovaných súm, pričom percento bolo stanovené na základe analýzy predbežne priznaných súm za obdobie rokov 2004 - 2014.

(ii) Životné a pracovné jubileá, odchodné do dôchodku

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
Súčasná hodnota plnenia za dĺžku zamestnaneckého pomeru	449	425
Súčasná hodnota plnenia pri dosiahnutí veku 50 a 60 rokov	257	256
Súčasná hodnota plnenia pri odchode do dôchodku	820	764
	1 526	1 445

Súčasná hodnota plnenia pri odchode do dôchodku	(v tis. EUR)
k 31. decembru 2015	820
k 31. decembru 2014	764
k 31. decembru 2013	730

Odsúhlasenie zmeny v súčasnej hodnote záväzku z titulu rezervy na odchodné do dôchodku:

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
Stav k 1. januáru	764	730
Náklady súčasnej služby	56	61
Úrokové náklady	6	8
Vyplatené požitky za dané obdobie	200	240
Aktuárske zisky a straty	-206	-275
Stav k 31. decembru	820	764

V priebehu rokov 2015 a 2014 nedošlo k významným zmenám, kráteniu alebo vyrovnaníu programu.

Citlivosť rezervy na odchodné do dôchodku na zmeny vo významných predpokladoch je nasledovná:

(v tis. EUR)	Zmena predpokladu	Rezerva na odchodné Zvýšenie predpokladu	Zníženie predpokladu
Diskontná sadzba 0,783 %	o 1% bod	765	883
Úroveň rastu miezd 2,0 %	o 1% bod	881	765
Fluktuácia 6,3 %	o 2% bod	708	963

Vyššie uvedená analýza citlivosti je založená na zmene jedného predpokladu, zatiaľ čo ostatné predpoklady ostali nezmenené. Je nepravdepodobné, že v praxi nastane takáto situácia a zmeny v niektorých predpokladoch môžu byť prepojené. Pri výpočte citlivosti rezervy na významný aktuársky predpoklad bola použitá totožná metóda ako pri výpočte rezervy vykázanej v súvahe.

Vážený priemer trvania rezervy na odchodné je 15,4 roka.

Analýza očakávanej splatnosti nediskontovaných súm odchodného:

(v tis. EUR)	Menej ako 1 rok	Od 1 do 2 rokov	Od 2 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Spolu
Odchodné	75	105	218	1 633	2 019

(iii) Uzatvorenie a rekultivácia skládky

Rezerva k 31. decembru 2015 vo výške 5 476 tis. EUR (k 31. decembru 2014: 5 476 tis. EUR) bola tvorená vo výške predpokladaných investičných nákladov na uzatvorenie a rekultiváciu, keďže skládku nie je možné v súvislosti so vstupom Slovenskej republiky do EÚ a prevzatím príslušných environmentálnych noriem ďalej používať ako skládku nebezpečného odpadu.

Pri vyčíslení rezervy sa vychádzalo z predpokladanej spotreby rôznych druhov stavebných materiálov (fólie, štrk, rôzne geokompozity), jednotkových cien materiálov v čase spracovania analýzy a odhadu nákladov na práce súvisiace s uzatvorením a rekultiváciou skládky (Poznámka 4).

(iv) Súdne spory

Rezervy na súdne spory boli tvorené Spoločnosťou na základe právnej analýzy priebehu súdnych sporov. Predpokladaný termín použitia rezervy je neurčitý.

19. Vlastné imanie

(i) Základné imanie

Základné imanie 102 427 tis. EUR pozostáva z piatich plne splatených listinných kmeňových akcií, pričom nominálna hodnota akcie je 20 485 tis. EUR.

(ii) Zákonný rezervný fond a nerozdelený zisk

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
Zákonný rezervný fond	21 398	21 398
Nerozdelený zisk celkom, z toho:	194 877	155 810
- Ostatný súhrnný výsledok	-	1 205
- Nerozdelený zisk	194 877	154 605
Spolu	216 275	177 208

20. Výnosy

(v tis. EUR)	2015	2014
Predaj výrobkov	397 973	337 721
Predaj tovaru a materiálu	59 296	68 736
Výnosy z prenájmu spriazneným osobám	123	124
Výnosy z prenájmu tretím osobám	332	336
Výnosy Centra zdravotnej starostlivosti	894	818
Poskytnuté služby - stočné, voda, elektrická energia, plyn, teplo	1 133	1 111
Ostatné	1 491	1 471
Výnosy spolu	461 242	410 317

21. Mzdové náklady

(v tis. EUR)	2015	2014
Mzdy	30 771	29 628
Dôchodkové sociálne poistenie (Poznámka 2.24)	5 407	4 970
Ostatné sociálne povinné odvody	5 541	5 220
Ostatné sociálne náklady	1 963	2 116
Mzdové náklady spolu	43 682	41 934

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas obdobia	2 020	2 061
Počet zamestnancov k 31. decembru	2 015	2 036
- z toho počet vedúcich zamestnancov	9	10

22. Služby

(v tis. EUR)	2015	2014
Opravy a údržba	9 690	8 399
Prenájom	3 630	2 586
Preprava	18 747	18 315
Náklady na výskum a vývoj	2 038	1 633
Reklama a reprezentačné náklady	452	524
Bezpečnosť a ochrana majetku	536	515
Poštovné, telefóny	184	169
Právnické, daňové služby	242	227
Upratovanie, odvoz a likvidácia odpadu	446	470
Provízie	182	187
Rezervy na služby	-	170
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	56	55
Súvisiace auditorské služby	-	11
Ostatné služby	1 767	1 879
Služby spolu	37 970	35 140

Spoločnosť v roku 2015 zaplatila nájomné vo výške 3 630 tis. EUR (2014: 2 586 tis. EUR). Zmluvy o nájme sú uzatvorené na dobu neurčitú a cena nájmu na ďalšie obdobie je určená po ukončení bežného obdobia. Výpovedné lehoty sú v rozpätí 3 – 6 mesiacov.

23. Ostatné prevádzkové náklady a výnosy

(v tis. EUR)	2015	2014
Ostatné prevádzkové výnosy		
Náhrada z poistných udalostí	5 396	3 118
Zúčtovanie dotácie na dlhodobý majetok, prijaté dotácie	67	82
Zmluvné pokuty	83	143
Výnosy z vyzískania drahého kovu z odpadu	1 216	-
Zúčtovanie opravných položiek k majetku a pohľadávkam	524	-
Zúčtovanie rezerv	171	-
Ostatné	150	73
Ostatné prevádzkové výnosy spolu	7 607	3 416

(v tis. EUR)	2015	2014
Ostatné prevádzkové náklady		
Pokuty, penále, dary	58	15
Poistenie majetku a zodpovednosti	6 462	5 172
Náklady na emisné kvóty (Poznámka 7)	2 747	3 264
Zmarené investície	729	-
Rezerva na súdne spory a ostatné rezervy	4 562	-21
Dane a poplatky	1 355	1 303
Cestovné, reprezentačné	285	-
Tvorba opravných položiek k majetku a pohľadávkam	2 418	-
Ostatné	334	547
Ostatné prevádzkové náklady spolu	18 950	10 280

24. Finančné náklady a výnosy

(v tis. EUR)	2015	2014
Finančné výnosy		
Výnosové úroky	115	113
Zisky z finančných derivátov	-	839
Kurzové zisky	483	513
Finančné výnosy spolu	598	1 465
Finančné náklady		
Nákladové úroky	197	361
Straty z finančných derivátov	176	652
Kurzové straty	228	945
Bankové poplatky	780	-
Finančné náklady spolu	1 381	1 958

25. Daň z príjmov

(v tis. EUR)	2015	2014
Splatná daň z príjmov	12 305	2 723
Zmena stavu odloženej dane (Poznámka 15)	-1 076	196
Daň z príjmov vo výsledku hospodárenia	11 229	2 919
Zmena stavu odloženej dane (Poznámka 15)	-	340
Daň z príjmov v ostatnom súhrnnom výsledku	-	340
Daň z príjmov spolu	11 229	3 259

Prevod od teoretickej dane k vo výsledku hospodárenia vykázanej dani z príjmov:

(v tis. EUR)	2015		2014	
	Základ dane	Daň pri 22%	Základ dane	Daň pri 22%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	49 665		12 662	
Z toho teoretická daň		10 926		2 786
Daňovo neuznané náklady	1 191	262	604	133
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-
Vykázaná daň - náklad (+), výnos (-)		11 229		2 919
Splatná daň		12 305		2 723
Odložená daň		-1 076		196
		11 229		2 919

26. Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

(v tis. EUR)	Poznámka	2015	2014
Čistý zisk za bežné obdobie		39 067	9 743
<i>Upravený o:</i>			
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10, 11, 12	29 148	25 395
Zvýšenie (zníženie) opravných položiek k pohľadávkam	8	-254	-278
Zvýšenie (zníženie) opravných položiek k zásobám	9	434	-2 076
Zvýšenie (zníženie) opravných položiek k dlhodobému majetku	10	2 147	-61
Zmena stavu rezerv	18	4 391	-68
Precenenie otvorených derivátových kontraktov	13	176	-265
Strata (zisk) z predaja dlhodobého hmotného majetku	10	-21	-151
Úroky netto	24	82	248
Pridelenie a precenenie emisných kvót		2 731	3 264
Daň splatná a odložená	25	11 229	2 919
Kurzové straty (zisky) - úvery, pohľadávky a záväzky		-402	338
Kurzové straty (zisky) z peňažných prostriedkov		170	95
Ostatné		-93	0
<i>Zmeny pracovného kapitálu</i>			
Zásoby		-28	6 269
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky		8 823	8 957
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky		2 331	-5 757
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		99 931	48 572

27. Transakcie so spriaznenými osobami

Medzi spriaznené strany patria dcérske spoločnosti, spoločné podniky, akcionári, riaditelia a vedenie dcérskych spoločností, spoločných podnikov a Spoločnosti.

(v tis. EUR)	Materská spoločnosť	Dcérske spoločnosti	Ostatné spriaznené strany
Pohľadávky – z obchodného styku	11 768	5 129	22 153
– pôžičky, úrok z pôžičky	-	1 021	5 189
Opravná položka k pohľadávkam	-	-210	-
Spolu pohľadávky k 31. decembru 2014	11 768	5 940	27 342
Závazky – z obchodného styku	459	1 848	370
Spolu záväzky k 31. decembru 2014	459	1 848	370
(v tis. EUR)	Materská spoločnosť	Dcérske spoločnosti	Ostatné spriaznené strany
Pohľadávky – z obchodného styku	8 888	5 775	22 855
– pôžičky, úrok z pôžičky	-	1 978	266
Opravná položka k pohľadávkam	-	-	-
Spolu pohľadávky k 31. decembru 2015	8 888	7 753	23 121
Závazky – z obchodného styku	39	849	968
Spolu záväzky k 31. decembru 2015	39	849	968

V roku 2015 Spoločnosti nevznikli náklady na nevymožiteľné alebo pochybné pohľadávky od spriaznených osôb (rok 2014: 210 tis. EUR).

Spoločnosť neposkytla za svoje spriaznené strany k 31. decembru 2015 záruky (k 31. decembru 2014: 0 tis. EUR) (Poznámka 28(i)). Zabezpečenie pohľadávok voči spriazneným stranám ako aj informácie o súvisiacich prijatých zárukách a podmienkach úverovania sú bližšie uvedené v Poznámke 8 a Poznámke 3.1 (i).

Závazky Spoločnosti voči spriazneným stranám nie sú zabezpečené.

(v tis. EUR)	Materská spoločnosť	Dcérske spoločnosti	Ostatné spriaznené strany
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	-	74	29
Výnosy z predaja výrobkov	47 724	1 107	154 220
Výnosy z predaja tovaru a materiálu	78	11 108	31 855
Výnosy z predaja služieb	67	414	429
Výnosy z dividend	-	-	-
Úrokové výnosy	-	21	333
Ostatné výnosy	-	50	89
Spolu výnosy za rok 2014	47 869	12 774	186 955
Nákup dlhodobého hmotného majetku	-	-	271
Nákup tovaru a materiálu	165	23 324	4 266
Nákup služieb	193	1 691	612
Nákup finančných investícií	-	1	-
Spolu nákup za rok 2014	358	25 016	5 149

(v tis. EUR)	Materská spoločnosť	Dcérske spoločnosti	Ostatné spriaznené strany
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	8	1	6
Výnosy z predaja výrobkov	62 588	4 314	186 891
Výnosy z predaja tovaru a materiálu	613	8 990	23 091
Výnosy z predaja služieb	84	450	835
Výnosy z dividend	-	-	-
Úrokové výnosy	-	28	83
Ostatné výnosy	-	40	9
Spolu výnosy za rok 2015	63 293	13 823	210 915
Nákup dlhodobého hmotného majetku	-	8	167
Nákup tovaru a materiálu	109	21 590	8 266
Nákup služieb	173	2 068	2 979
Nákup finančných investícií	-	-	128
Spolu nákup za rok 2015	282	23 666	11 540

Kľúčový riadiaci personál sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolovanie činností Spoločnosti. Pozostáva z členov predstavenstva, dozornej rady a členov rady vedenia.

Odmeny a požitky poskytnuté (vyplatené alebo splatné) kľúčovému riadiacemu personálu:

(v tis. EUR)	2015	2014
Krátkodobé zamestnanecké požitky	1 779	1 297
Požitky po skončení zamestnania - odchodné	38	62
Požitky vyplývajúce z ukončenia pracovného pomeru	0	38
Spolu	1 817	1 397
Z toho odmeny z výkonu funkcie štatutárnych orgánov:		
Predstavenstvo	132	13
Dozorná rada	2	2
Spolu	135	15

Výška záväzkov Spoločnosti voči členom kľúčového riadiaceho personálu:

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
Záväzky z krátkodobých zamestnaneckých požitkov	17	244
Požitky po skončení zamestnania - rezerva na odchodné	23	17
Ostatné dlhodobé požitky - rezerva na pracovné a životné jubileá	3	2
Spolu	43	263

Na kľúčový riadiaci personál sa vzťahujú všetky zamestnanecké požitky, tak ako sú bližšie popísané v Poznámke 2.24.

Okrem vyššie uvedeného sa Spoločnosť k 31. decembru 2015 zaviazala, že v prípade ukončenia pracovného pomeru zo strany Spoločnosti poskytne kľúčovému riadiacemu personálu odstupné v celkovej maximálnej výške 234 tis. EUR (k 31. decembru 2014: 188 tis. EUR).

Pôžičky poskytnuté spriazneným osobám:

(v tis. EUR)	Materská spoločnosť	Dcérske spoločnosti	Ostatné spriaznené strany
Stav k 1. januáru 2015	-	1 021	5 189
Poskytnuté úvery za obdobie	-	1 200	50
Splatené úvery za obdobie	-	-250	-5 005
Úrokový výnos	-	28	68
Prijaté úroky	-	-21	-257
Presun mimo spriaznené strany (TK Slávia Agrofert, a.s.)	-	-	221
Stav k 31. decembru 2015	-	1 978	266

Bližšie informácie o pôžičkách poskytnutých spriazneným osobám sú uvedené v Poznámke 8.

28. Prípadné ďalšie záväzky a ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má tieto prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

(i) Poskytnuté záruky

Duslo, a.s. poskytlo nasledovné ručenie:

(v tis. EUR)	k 31. decembru 2015	k 31. decembru 2014
V rámci programu financovania predaja hnojív:		
CITIBANK Europe, plc.	3 319	3 319
Tatra banka, a.s. za bankovú záruku Duslo Energy, s.r.o.	-	50
Poskytnuté záruky spolu	3 319	3 369

V rámci programu financovania predaja hnojív Spoločnosť poskytla ručenie CITIBANK Europe. Vymoženie záväzkov od tretích strán voči CITIBANK (subjektov, ktoré majú povolenie čerpať úver na nákup hnojív) má Spoločnosť zabezpečené ručiteľskou zmluvou medzi Spoločnosťou a distribútormi sprostredkujúcimi predaj hnojív tretím stranám.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

(ii) Bankové záruky

ČSOB, a.s. poskytla za spoločnosť Duslo, a.s.:

- bankovú záruku v hodnote 332 tis. EUR voči Colnému úradu Nitra na krytie colného dlhu, na dobu neurčitú.

Tatrabanka, a.s. poskytla spoločnosti Duslo, a.s.:

- bankovú záruku v prospech RWE Gas Slovensko, s.r.o. vo výške 8 500 tis. EUR, s platnosťou do 31. januára 2017.

Slovenská sporiteľňa a.s. poskytla za spoločnosť Duslo, a.s.:

- bankovú záruku v hodnote 1 328 tis. EUR voči Colnému úradu Bratislava na krytie colného dlhu.

(iii) Zabezpečenie bankových úverov

Typ úveru	Forma ručenia	Veriteľ	Hodnota úveru k 31. decembru 2015 v tis. EUR
kontokorentný	vlastná blankozmenka	ČSOB, a.s.	0
kontokorentný	vlastná blankozmenka	VUB, a.s.	1 622
kontokorentný	vlastná blankozmenka	CITIBANK Europe,plc.	14 356
kontokorentný	vlastná blankozmenka	SLSP, a.s.	0
kontokorentný	vlastná blankozmenka	Tatra banka, a.s.	0
kontokorentný	vlastná blankozmenka	UniCredit Bank, a.s.	0
syndikovaný	vlastná blankozmenka	Tatrabanka, a.s..	54 000
revolvingový	vlastná blankozmenka	ČSOB, a.s.	0
revolvingový	vlastná blankozmenka	ČSOB, a.s.	0
terminov. úver	vlastná blankozmenka	Tatra banka, a.s.	0
VISA karty	-	Tatra banka, a.s.	3

(iv) Zmluvné záväzky z obstarania dlhodobého majetku

K 31. decembru 2015 mala Spoločnosť zmluvné investičné výdavky na nehmotný majetok vo výške 1 845 tis. EUR (licencia na čpavok 4) (k 31. decembru 2014: 3 321 tis. EUR) a na hmotný majetok vo výške 218 226 tis. EUR, prevažne na investíciu čpavok 4 (k 31. decembru 2014: 253 866 tis. EUR).

(v) Neistota v oblasti slovenského daňového práva

Vzhľadom na to že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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.

(vi) Environmentálne záťaž

V Národnej rade Slovenskej republiky bol dňa 24. októbra 2011 schválený zákon č. 408/2011 Z.z. o environmentálnych záťažach, ktorý nadobudol účinnosť dňa 1. januára 2012. Za environmentálnu záťaž sa považuje historická kontaminácia pôdy a horninového prostredia nad mieru určitých kritérií. Do databázy prioritných identifikovaných environmentálnych záťaží je zaradená len skládka RSTO (Poznámka 4 a 18), prevádzkovaná Spoločnosťou do 30. júna 2009. Nakoľko Spoločnosť nedisponuje s informáciou o miere možného znečistenia jej ostatných pozemkov vo výrobných areáloch v Šali a Bratislave, nie je v súčasnosti možné odhadnúť prípadné ekonomické dopady vyplývajúce z prípadných ďalších environmentálnych záťaží.

29. Podmienené aktíva

Dodávateľ Spoločnosti zriadil u Banco Bilbao Vizcaya Argentaria S.A. – pobočka Miláno bankovú garanciu v prospech Spoločnosti z titulu zabezpečenia zazmluvneného plnenia. Výška tejto garancie k 31. decembru 2015 predstavovala 33 782 tis. EUR (k 31. decembru 2014: 28 731 tis. EUR).

30. Udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali významné udalosti vyžadujúce si zverejnenie.