



Konsolidovaná výroční správa 2015
Skupina NEXIS FIBERS



Obsah výročnej správy:

- 1. Základné informácie o Spoločnosti a Skupine**
- 2. Hospodárenie a predpokladaný vývoj**
- 3. Vybrané finančné ukazovatele Skupiny**
- 4. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**

1. Základné informácie o Spoločnosti a Skupine

Obchodné meno:	Nexis Fibers a.s. (ďalej „Spoločnosť“)
Sídlo:	Chemlonská 1, 066 12 Humenné, Slovenská republika
Identifikačné číslo:	6 729 680
Daňové identifikačné číslo:	2022311962
Dátum založenia:	28.12.2006
Dátum zápisu do obchodného registra:	25.01.2007
Registrácia:	Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka č. 10340/P

Predmet činnosti :

Hlavným predmetom podnikateľskej činnosti Skupiny je vývoj, výroba a predaj syntetických vlákien a polymérov. Výrobný program sa postupne mení s orientáciou na produkty pre automobilový priemysel. V roku 2015 pozostával z produktov:

- PA6 a PA6.6 priemyselné vlákna jemností 940 – 2800 dtex, určené do pneumatík a gumárenských výrobkov technického použitia, pre laná a siete a tkané technické výrobky,
- PA6.6 jemné priemyselná vlákna jemností 110 – 700 dtex pre použitie v automobilovom a tkáčskom priemysle na výrobu airbagov, technických textílií a výrobkov s vysokými nárokmi na fyzikálno-mechanické a ostatné kvalitatívne vlastnosti,
- výroba PA6.10 polymérov,
- úprava PA6.6 polymérov (sušenie a postkondenzácia) pre výrobu vlákna,
- skanie, resp. vzduchom tvarovanie vlákien z rôznych druhov polymérov (PA6, PA66, PES, viskóza, acetát a pod.)

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Accu Holding AG, Emmenbrücke, Švajčiarsko	6 725 000	99%	99%	0
OC Industrial Group AG, Zug, Švajčiarsko	75 000	1%	1%	0
Spolu	6 800 000	100%	100%	0

Skupina

Táto konsolidovaná výročná správa bola pripravená pre Nexis Fibers a.s. („Spoločnosť“) a jej dcérsku spoločnosť (spolu ďalej ako „Skupina“ alebo „Skupina NEXIS FIBERS“).

Dcérska spoločnosť	Predmet podnikania	Podiel na hlasovacích právach	Vlastnícky podiel	Krajina registrácie
Nexis Fibers SIA	Výroba syntetických vlákien	100%	100%	Lotyšsko

Dňa 31. decembra 2014 Spoločnosť obstarala 100 % obchodný podiel spoločnosti Nexis Fibers SIA, Lotyšsko od materskej spoločnosti Accu Holding AG, Švajčiarsko. Spoločnosť sa stala 100 % vlastníkom spoločnosti Nexis Fibers SIA dňom zápisu do obchodného registra v Lotyšsku 4. februára 2015.

2. Hospodárenie a predpokladaný vývoj

V roku 2015 Skupina pokračovala vo výrobe a obchodných aktivitách bez zásadných zmien výrobného programu. Nerealizovala mimoriadne organizačné alebo obchodné rozhodnutia. Aktivity manažmentu boli zamerané na plnenie zákazníckych potrieb.

Ročný objem tržieb z predaja dosiahol 94 995 tis. EUR. Podiel exportu dosiahol 95,4 %.

V roku 2015 Skupina významne investovala do týchto investičných akcií:

Významný prírastok u samostatných hnutelných vecí predstavovalo obstaranie horizontálneho obrábacieho centra Cincinnati v celkovej hodnote 413 tis. EUR a skacieho stroja Verdol v celkovej hodnote 178 tis. EUR. V priebehu roka 2015 Spoločnosť významne investovala do investičnej akcie Ecpol II – polymerizačná linka v celkovej hodnote 763 tis. EUR a Modifikácie existujúcich výrobných liniek Safir z dvojstupňového na jednostupňový výrobný proces v celkovej hodnote 590 tis. EUR.

Celý majetok spoločnosti, straty z výpadku produkcie a zodpovednosť za škody a výrobok sú poistené.

Inovácie sortimentu, zvyšovanie úžitkových vlastností produktov a nákladovej rentability výroby sú predmetom vlastného vývoja. Náklady na výskum a vývoj boli v roku 2015 vo výške 638 tis. EUR.

K 31. decembru 2015 Skupina poskytla záruky dodávateľom spriaznených spoločností v celkovej hodnote 33 528 tis. EUR, ktoré sleduje na podsúvahovom účte. Skupina neočakáva žiadne významné záväzky z nedokončených obchodných súdnych sporov.

Podnikateľské aktivity Skupiny nemajú vplyv na životné prostredie.

Skupina mala v roku 2015 priemerne 567 zamestnancov, čo predstavuje nárast o 57 zamestnancov oproti roku 2014.

V oblasti rozvoja ľudských zdrojov sa Skupina zameriava na zabezpečovanie kontinuálneho získavania, obnovovania a rozširovania odbornej spôsobilosti zamestnancov, ktorá je jedným z prostriedkov konkurencieschopnosti Skupiny. Komplexnou starostlivosťou o zamestnancov a realizáciou sociálnej politiky Skupina vytvára podmienky pre ich spokojnosť, seberealizáciu a stabilizáciu.

V oblasti rozvoja zamestnancov okrem bezpečnosti pri práci, ochrany životného prostredia a starostlivosti o pracovné prostredie Skupina dbá aj o ďalší rozvoj vzdelanosti. Popri plnení legislatívnych požiadaviek kladie dôraz na odborné školenia a profesijnú prípravu zamestnancov.

V roku 2015 mali zamestnanci možnosť využiť široké spektrum benefitov, a to preventívne zdravotné prehliadky, rekondičné pobyty, príspevky na stravu, príspevky na relax, šport, kultúru a doplnkové dôchodkové sporenie.

Skupina nemala v roku 2015 zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Predpokladaný vývoj v budúcnosti:

Rozhodujúcim faktorom rozvoja obchodu bude tempo očakávaného rastu cien základných surovín a ďalší vývoj cien energií. Skupina chce naďalej koncentrovať úsilie na znižovanie nákladovosti, dosahovanie vyšších cieľov kvality, produktivity a na zvyšovanie konkurencieschopnosti výrobkov.

Spoločnosť bude v priebehu roka 2017 pokračovať v procese reštrukturalizácie a pripraví komplexný plán splácania dlhov pre svojich veriteľov. Plán bude naviazaný na reálne finančné možnosti Spoločnosti odvodené od prevádzkovej výkonnosti a bude rešpektovať prirodzené potreby na ďalší rozvoj obchodných aktivít, ktorý je celkovým záujmom vlastníkov ako aj veriteľov. Spoločnosť bude uspokojovať zabezpečených, ako aj nezabezpečených veriteľov v období rokov 2017 – 2022 tak, aby úroveň cudzích zdrojov oproti vlastným zdrojom na konci splátkového obdobia oscilovala okolo hodnoty 60%. Z komunikácie s kľúčovými veriteľmi sme presvedčení o podpore zámerov manažmentu v oblasti reštrukturalizácie. Celkovým dopadom reštrukturalizačného procesu na Spoločnosť bude zracionalizovanie štruktúry veriteľov ako aj výšky celkového dlhu na úroveň bežnú pre toto priemyselné odvetvie. Nezanedbateľným benefitom úspešného procesu bude aj identifikácia uznaných záväzkov a minimalizácia rizika budúcich finančných strát z titulu vymáhania garancií poskytnutých v mene spoločnosti bývalým manažmentom.

3. Vybrané finančné ukazovatele činnosti Skupiny

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené vybrané ukazovatele z konsolidovanej súvahy a z konsolidovaného výkazu súhrnných ziskov a strát:

Vybrané ukazovatele konsolidovanej súvahy <i>v tisícoch EUR</i>	Rok		Rozdiel
	2015	2014	
Dlhodobé aktíva	60 338	59 425	913
Obežné aktíva	26 031	27 834	-1 803
Aktíva celkom	86 369	87 259	-890
Základné imanie	6 800	6 800	0
Fondy	18 793	18 512	281
Nerozdelený zisk	5 921	11 481	-5 560
Vlastné imanie prepadajúce na vlastníka	31 514	36 793	-5 279
Podiel menšinových vlastníkov	0	0	0
Vlastné imanie celkom	31 514	36 793	-5 279
Dlhodobé záväzky celkom	5 172	7 472	-2 300
Krátkodobé záväzky celkom	49 683	42 994	6 689
Vlastné imanie a záväzky celkom	86 369	87 259	-890

Vybrané ukazovatele konsolidovaného výkazu súhrnných ziskov a strát <i>v tisícoch EUR</i>	Rok		Rozdiel
	2015	2014	
Prevádzkové výnosy	95 152	92 510	2 642
Prevádzkové náklady	-100 763	-87 209	-13 554
Finančné výnosy	1	1	0
Finančné náklady	-1 051	-806	-245
Zisk/(strata) pred zdanením	-6 661	4 496	-11 157
Daň z príjmov	1 382	-1 635	3 017
Zisk/(strata) za účtovné obdobie	-5 279	2 860	-8 139
Ostatné súhrnné zisky a straty	0	0	0
Celkový súhrnný zisk (strata) za rok	-5 279	2 860	-8 139
z toho pripadajúca na vlastníka	-5 279	2 860	-8 139
z toho pripadajúca na menšinových vlastníkov	0	0	0
Celkový súhrnný zisk (strata) za rok	-5 279	2 860	-8 139

4. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť uzavrela 23. júla 2015 zmluvu o termínovanom a revolvingovom úvere („Zmluva“) s konzorciom financujúcich bánk. V priebehu roku 2015 Spoločnosť porušila stanovené finančné ukazovatele a podmienky Zmluvy tým, že použila iné formy prevádzkového financovania a tým, že poskytla garancie za iné sesterské spoločnosti bez súhlasu financujúcich bánk. Zmluvné podmienky umožňujú financujúcim bankám, v prípade porušenia podmienok Zmluvy, vypovedať poskytovanie úveru. Celková výška úveru k 31. decembru 2015 je 20 085 056 EUR. V súvahe k 31. decembru 2015 Spoločnosť vykázala úver v plnej výške ako krátkodobý, keďže existovalo riziko, že podľa Zmluvy na základe vyššie uvedených okolností môže byť úver splatný okamžite. Spoločnosť v priebehu apríla 2016 kontaktovala financujúce banky a oznámila im porušenie podmienok Zmluvy. Na základe toho nominovalo konzorcium financujúcich bánk do riadiacich štruktúr Spoločnosti manažéra, ktorého úlohou je dohliadať na chod a hospodárenie Spoločnosti. K dátumu zostavenia

účtovnej závierky banky nepožiadali Spoločnosť o okamžité splatenie úveru ani jeho časti. V čase zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť intenzívne pracovala na svojom ozdravení. V rámci tohto procesu, okrem iného, Spoločnosť dohodla spôsob postupného splácania záväzkov po splatnosti s dodávateľmi materiálov. Spoločnosť si tak zabezpečila kontinuitu dodávok surovín potrebných pre nepretržitý chod výrobného procesu. V súčasnosti prebieha výrobný proces Spoločnosti podľa plánu a bez obmedzení a Spoločnosť naplňuje požiadavky zákazníkov tak ako v minulosti, t.j. včas a v požadovanom množstve a kvalite. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky mala Spoločnosť pripravené všetky podkladové materiály k reštrukturalizačnému konaniu a vykonala všetky potrebné kroky na to, aby mohla podať žiadosť o reštrukturalizáciu.

V čase po zostavení účtovnej závierky Spoločnosť podala návrh na povolenie reštrukturalizácie na príslušnom súde v Prešove. Rozhodnutie súdu o začatí reštrukturalizačného konania voči Spoločnosti bolo zverejnené v Obchodnom vestníku dňa 19. augusta 2016 a rozhodnutie súdu o povolení reštrukturalizácie Spoločnosti bolo zverejnené v Obchodnom vestníku dňa 30. augusta 2016.

Na základe vyššie uvedených skutočností vedenie Spoločnosti verí, že Spoločnosť bude ďalej schopná nepretržite fungovať. Princíp zostavenia tejto účtovnej závierky na predpoklade nepretržitého pokračovania v činnosti teda považuje Spoločnosť za správny.

Vyššie uvedené skutočnosti majú vplyv aj na Nexis Fibres SIA, dcérsku spoločnosť Spoločnosti, ktorej výrobný program je riadený Spoločnosťou a je závislý od objednávok zákazníkov Spoločnosti. Ako je uvedené v poznámke III, časť 3, Spoločnosť pre účely testu možného zníženia hodnoty aktív finančnej investície požiadala spoločnosť Grant Thornton Baltic, SIA o vypracovanie znaleckého posudku. Hodnota posudzovaného majetku spoločnosti Nexis Fibers SIA je 12 200 tis. EUR, čo zodpovedá vykazovanej hodnote finančnej investície k 31.12.2015.

Ako je uvedené v Poznámkach k účtovnej závierke za rok 2015, dňa 11. apríla 2016 bolo úradom štátneho zástupcu kantónu Zürich začaté trestné konanie proti predsedovi predstavenstva Accu Holding AG a Nexis Fibers a.s., pánovi Marcovi Marchettimu. V súčasnosti pán Marco Marchetti nie je predsedom predstavenstva Spoločnosti ani majoritným akcionárom Accu Holding AG. Dňa 30. júna 2016, na valnom zhromaždení, noví a existujúci akcionári vymenovali nových členov predstavenstva Spoločnosti, pričom predsedom predstavenstva je zástupca konzorcia financujúcich bánk.



Konsolidovaná výročná správa 2015

Zverejňujeme neauditovanú a neschválenú konsolidovanú výročnú správu.
Za Nexis Fibers a.s. v reštrukturalizácii:

.....
Ing. Milan Pršanec
predseda predstavenstva

.....
Ing. Jozef Sabol
člen predstavenstva

.....
Ing. Ivetta Zgabuřová
člen predstavenstva