

**Johns Manville Slovakia, a.s.**

**Účtovná závierka k 31. decembru 2016  
a Správa nezávislého audítora**

**marec 2017**

## *Správa nezávislého audítora*

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

### **Náš názor**

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

### **Čo sme auditovali**

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2016,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### **Východisko pre náš názor**

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

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

### **Nezávislosť**

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

### **Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe**

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií. Do dňa vydania našej správy audítora štatutárny orgán výročnú správu nevyhotovil.

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

---

*PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Twin City/A, Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovak Republic*  
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, [www.pwc.com/sk](http://www.pwc.com/sk)

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

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

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

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vložkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

Keď budeme mať výročnú správu k dispozícii, našou zodpovednosťou bude prečítať vyššie uvedené ostatné informácie a v rámci toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas jej auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

V súvislosti s výročnou správou tiež posúdime, či obsahuje všetky zverejnenia požadované Zákonom o účtovníctve, keď ju dostaneme k dispozícii. Uvedené bude tiež zahŕňať kontrolu súladu výročnej správy s účtovnou závierkou, a či výročná správa bola pripravená v súlade so Zákonom o účtovníctve.

### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

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

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

### **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**

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

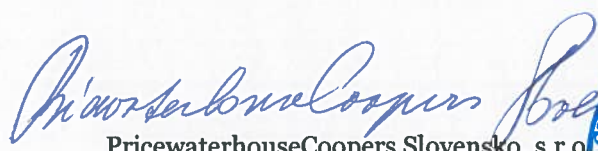
Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že

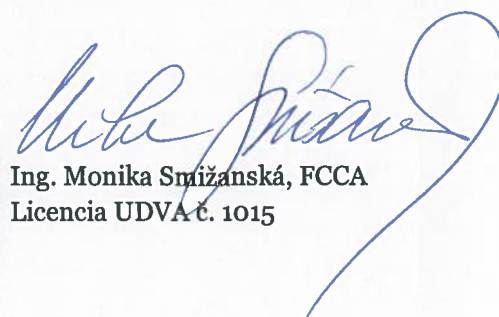
takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

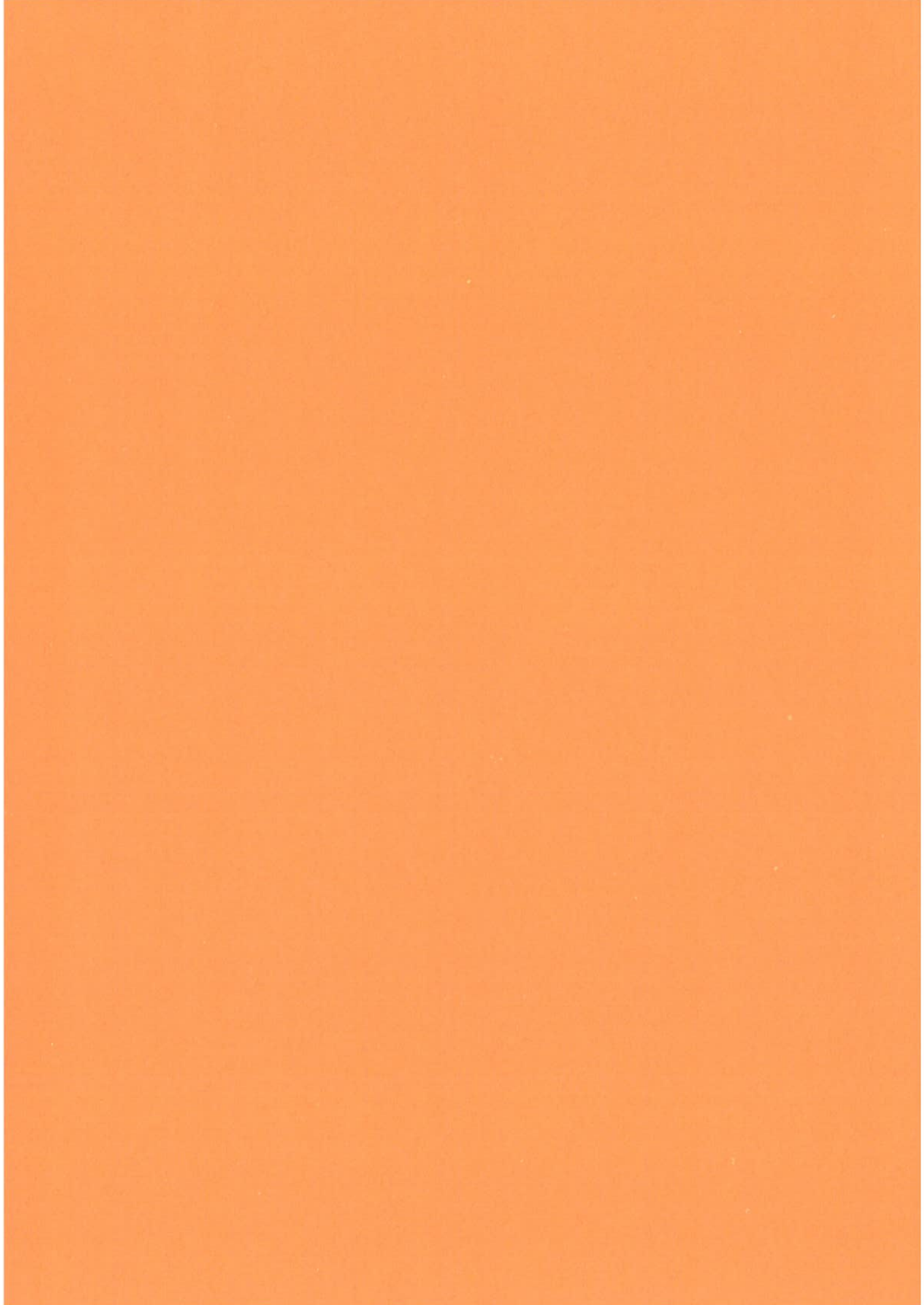
So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.

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



  
Ing. Monika Smižanská, FCCA  
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 29. marca 2017



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené 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 2020393683	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2016
IČO 34126520	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2016
SK NACE 23.14.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Johns Manville Slovakia, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo  
Strojárske 1

PSČ Obec  
91799 Trnava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava

Oddiel: Sa, Vložka číslo: 121/T

Telefónne číslo Faxové číslo  
+421 (0) 33 5918350 +421 (0) 33 5918851

E-mailová adresa

anna.mihalova@jm.com

Zostavená dňa:

27.03.2017

Schválená dňa:

. . 20

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

Ing. PETER SZEPEŠ

predseda predstavenstva

PETER BÍNOVSKÝ

člen predstavenstva

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
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>B.</b>	<b>Obežný majetok</b> r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 5 1 5 4 4 0 0	4 3 4 8 5 6 8 7	
			1 6 6 8 7 1 3		4 0 2 1 4 3 2 7
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 7 3 0 6 5 9 9	1 7 0 3 6 8 3 8	
			2 6 9 7 6 1		1 5 7 1 2 3 8 7
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál</b> (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 0 2 3 8 1 7	6 0 2 3 8 1 7	
					6 2 1 5 5 5 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 6 8 1 3 1	2 6 8 1 3 1	
					3 0 3 8 4 8
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 1 0 1 4 5 0 8	1 0 7 4 4 7 4 7	
			2 6 9 7 6 1		9 1 5 5 6 6 6
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			5 1 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 4 3	1 4 3	
					3 6 8 0 2
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku</b> 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 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci 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	2 0 3 7 6 2 1 7	1 8 9 7 7 2 6 5	
			1 3 9 8 9 5 2		1 9 6 4 8 5 7 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 8 6 1 0 9 6 8	1 7 2 1 2 0 1 6	
			1 3 9 8 9 5 2		1 7 7 5 6 3 9 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 6 1 5 1 6	5 6 1 5 1 6	
					1 8 1 5 2 2
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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 8 0 4 9 4 5 2	1 6 6 5 0 5 0 0		
			1 3 9 8 9 5 2		1 7 5 7 4 8 7 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 7 4 6 0 1 9	1 7 4 6 0 1 9		
					1 8 8 4 9 0 6	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 9 2 3 0	1 9 2 3 0		
					7 2 7 0	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	7 5 9 5 8 8	7 5 9 5 8 8		
					7 9 5 5 8 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, 258A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	6 4 1 7 5 0	6 4 1 7 5 0		
					6 7 7 7 4 2	
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				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	účtovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 7 1 1 9 9 6	6 7 1 1 9 9 6	4 0 5 7 7 8 7	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72				
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 7 1 1 9 9 6	6 7 1 1 9 9 6	4 0 5 7 7 8 7	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 2 8 4 9 9	8 2 8 4 9 9	8 0 1 3 6 5	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 9 8 8 9 1	2 9 8 8 9 1	3 3 2 3 8 0	
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	5 2 9 6 0 8	5 2 9 6 0 8	4 6 8 9 8 5	
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141</b>	79	1 5 6 9 0 3 1 0 1		1 6 2 5 2 9 5 0 5	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 3 8 0 0 7 1 3		8 7 8 7 7 4 3 4	
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.	Emissné 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 podiely (417A, 421A)	89				



Označenie 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 účastí (+/- 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 1 9 6 5 1 3 2	- 8 7 3 7 9 4 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 2 1 4 2 0 7 8 0	2 0 0 7 1 7 7 0 4
2.	Neuhradená strata minulých rokov (I-/429)	99	- 2 0 9 4 5 5 6 4 8	- 2 0 9 4 5 5 6 4 8
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 5 9 2 3 2 7 8	2 0 7 0 3 0 7 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 2 9 0 1 6 6 5	7 4 3 7 8 8 4 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 8 0 0 6 0 9 2	5 1 6 6 7 3 2 4
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 podielevej 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	1 1 5 0 0 0 0 0	4 5 8 2 0 8 2 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 1 0 4 5	6 4 8 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	6 4 9 5 0 4 7	5 8 4 0 0 1 4



Označenie 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	4 2 5 6 9 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 2 5 6 9 3	4 2 5 6 9 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 2 7 7 9 9 1 4	2 0 0 8 9 6 5 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 6 3 2 5 6 9 2	1 6 5 0 2 0 3 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	7 4 9 7 0 3	7 0 2 0 0 6
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 5 5 7 5 9 8 9	1 5 8 0 0 0 2 4
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	1 0 0 9 5 7 9	8 9 6 8 5 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 2 1 7 9 3	6 1 9 1 5 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 7 0 3 3 4 7	2 0 5 2 3 7 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 9 5 0 3	1 9 2 4 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 6 8 9 9 6 6	2 1 9 6 1 8 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	7 4 9 6 2 9	6 7 4 4 6 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 4 0 3 3 7	1 5 2 1 7 1 2
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 0 0 7 2 3	2 7 3 2 2 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 1 0 0 2	5 0 8 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 8 9 7 2 1	2 6 8 1 4 1



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



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)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 4 8 8 5	2 5 1 6 7 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		9 3 8 3 3
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 7 2	6 7 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	4 7 2	6 7 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 4 4 1 3	4 1 6 3 2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		1 1 5 5 4 1
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 0 9 6 2 9 2	2 3 2 6 3 5 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		7 7 6 9 4
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 0 3 6 5 6 9	2 2 2 9 2 9 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 0 3 2 7 5 1	2 2 2 7 7 7 9
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 8 1 8	1 5 1 4
O.	Kurzové straty (563)	52	1 8 0 1 4	6 9 3 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	2 3 1 3 7	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 8 5 7 2	1 2 4 3 6



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

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

Johns Manville Slovakia, a.s.  
Strojárska 1  
917 99 Trnava

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.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s. (ďalej len Spoločnosť) je výroba skleneného vlákna na báze bezalkalického hlinito-borito-kremičitého E-skla, jeho následné spracovanie a takisto predaj výrobkov zo skla. Sklené vlákno sa v spoločnosti vyrába jedностupňovým procesom, pri ktorom sa sklené vlákno prostredníctvom špeciálnych zariadení (piecok z drahých kovov) ťahá priamo z taviacich agregátov (sklárske vane). Súčasná technická úroveň taviacich agregátov je plne porovnateľná so všetkými vedúcimi svetovými výrobcami skleneného vlákna. Sklené vlákno sa vyrába v nepretržitej 24-hodinovej prevádzke 365 dní v roku pri teplotách približne 1400° Celzia. Taviace agregáty sa odstavujú len pri generálnych opravách, čo je približne raz za osem až desať rokov.

Použitie najmodernejších technológií pri výstavbe nových sklárskych vaní okrem významných energetických úspor umožňuje aj postupnú zmenu technológie výroby, čo má pozitívny dopad na zlepšenie životného prostredia. Pri modernizácii výroby sa využívajú technológie, ktoré umožňujú dosahovať hodnoty vypúšťaných emisií pod stanovenými limitami a minimalizovať dopady výroby skleneného vlákna na životné prostredie.

Finálne výrobky sa po zabalení expedujú zákazníkom ako polotovary na ďalšie spracovanie hlavne v oblastiach automobilového a elektrotechnického priemyslu ako aj do iných odvetví, kde sa používajú v spojení so živcami ako výstuže. Ďalšou oblasťou využitia produktov spoločnosti je stavebníctvo, kde sa používajú pri výrobe izolácií. Kľúčovými produktmi sú priamy roving, družný roving a sekané vlákno.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

#### 5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Johns Manville Europe GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Johns Manville Europe GmbH so sídlom Werner-Schuller-Strasse, 97877 Wertheim, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Berkshire Hathaway INC, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Berkshire Hathaway INC so sídlom 3555 Farnam St., Suite 1440, Omaha, NE 68131, Spojené štáty americké. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	868	804
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	873	840
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	15	15

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. júna 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

## 8. Orgány a akcionári Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Predstavenstvo:	Brian Sapp Ing. Peter Szepesi Peter Bínovský Mauro Malanchini	Brian Sapp Ing. Peter Szepesi Peter Bínovský Mauro Malanchini
Dozorná rada:	Ing. Andrej Kalinay Roger Paul Twisselman Dr. Enno Klaus Henze Marián Štefankovič	Ing. Andrej Kalinay Roger Paul Twisselman Dr. Enno Klaus Henze Marián Štefankovič

### Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

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

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

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

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

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

#### **d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko 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 nižšie), pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **g) Emisné kvóty**

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvzťažne 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.

#### **h) Opravné položky**

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

**i) Rezervy**

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie 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 preddávky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddávky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**m) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

**n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

**p) Cudzia mena**

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

**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.

**r) Oprava chýb minulých období**

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	3 354 073	0	0	634	0	0	3 354 707
Prírastky	0	0	0	0	0	52 010	0	52 010
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	52 010	0	0	0	-52 010	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	0	3 406 083	0	0	634	0	0	3 406 717
<b>Opravy</b>								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	3 197 748	0	0	634	0	0	3 198 382
Prírastky	0	82 362	0	0	0	0	0	82 362
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	0	3 280 111	0	0	634	0	0	3 280 745
<b>Opravné položky</b>								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	156 325	0	0	0	0	0	156 325
<b>Stav k 31.12.2016</b>	0	125 972	0	0	0	0	0	125 972



**Výskumná a vývojová činnosť**

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

<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>Hodnota k 31.12.2016</b>	<b>Hodnota k 31.12.2015</b>
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	1 765 798	1 642 404
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	0	0
<i>náklady na vývoj neaktivované</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>náklady na vývoj aktivované</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stá-zvieratá do a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	3 995 612	63 566 804	213 413 849	0	0	40 350 328	562 278	0	321 888 871
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 263 435	78 676	1 342 111
Úbytky	0	0	17 359 412	0	0	1 715 576	0	78 676	19 153 664
Presuny	3 750	276 932	1 060 857	0	0	0	-1 341 539	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>3 999 362</b>	<b>63 843 736</b>	<b>197 115 294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 634 752</b>	<b>484 174</b>	<b>0</b>	<b>304 077 318</b>
<b>Oprávky</b>									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	31 505 254	168 213 779	0	0	0	0	0	199 719 033
Prírastky	0	2 081 745	6 398 979	0	0	0	0	0	8 480 724
Úbytky	0	0	17 359 412	0	0	0	0	0	17 359 412
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>33 586 999</b>	<b>157 253 346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190 840 345</b>
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	812 350	0	0	0	0	0	812 350
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	38 321	0	0	0	0	0	38 321
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>774 030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>774 030</b>
<b>Zostatková hodnota</b>									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	3 995 612	32 061 550	44 387 720	0	0	40 350 328	562 278	0	121 357 488
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>3 999 362</b>	<b>30 256 737</b>	<b>39 087 918</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 634 752</b>	<b>484 174</b>	<b>0</b>	<b>112 462 943</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí		Pestovateľské porastov celky trvalých do a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015					
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav k 1.1.2015	3 940 973	63 426 940	211 915 313	0	0	41 929 647	681 964	315 564	322 210 401
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 029 319	83 279	2 112 598
Úbytky	0	15 554	440 412	0	0	1 579 319	0	398 843	2 434 128
Presuny	54 639	155 418	1 938 949	0	0	0	-2 149 006	0	0
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>3 995 612</b>	<b>63 566 804</b>	<b>213 413 849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 350 328</b>	<b>562 278</b>	<b>0</b>	<b>321 888 871</b>
<b>Oprávy</b>									
Stav k 1.1.2015	0	29 418 672	162 313 036	0	0	0	0	0	191 731 708
Prírastky	0	2 102 135	6 358 714	0	0	0	0	0	8 460 849
Úbytky	0	15 554	457 971	0	0	0	0	0	473 525
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>31 505 254</b>	<b>168 213 779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199 719 033</b>
<b>Opravné položky</b>									
Stav k 1.1.2015	0	0	825 580	0	0	0	0	0	825 580
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	13 229	0	0	0	0	0	13 229
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>812 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>812 350</b>
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav k 1.1.2015	3 940 973	34 008 268	48 776 697	0	0	41 929 647	681 964	315 564	129 653 113
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>3 995 612</b>	<b>32 061 550</b>	<b>44 387 720</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 350 328</b>	<b>562 278</b>	<b>0</b>	<b>121 357 488</b>

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval v roku 2016 čiastku 177 266 EUR (k 31. decembru 2015: 153 010 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 pre obdobie 1.9.2016 až 31.8.2017 poistený v hodnote 460 834 921 EUR ( pre obdobie 1.9.2015 až 31.8.2016 poistený v hodnote 485 122 537 EUR), pričom v poisťovni AIG Europe Limited – pobočka poisťovne z iného členského štátu je poistený voči všetkým rizikám. Poistenie je vypracované v zmysle medzinárodného poistného programu Johns Manville Corporation.

Poistená je taktiež strata v prípade prerušenia prevádzky a to do výšky 71 339 117 EUR.

Limit plnenie pre poistenie dlhodobého hmotného majetku voči všetkým rizikám, poistenie vybraného majetku voči riziku lomu stroja a poistenie straty v prípade prerušenia prevádzky je v súhrne 266 998 800 EUR so spoluúčasťou 889 996 EUR pre každú jednu poistnú udalosť.

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 774 030 EUR.

### 3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	182 991	173 652	86 882	0	269 761
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>182 991</b>	<b>173 652</b>	<b>86 882</b>	<b>0</b>	<b>269 761</b>

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	426 688	66 212	309 909	0	182 991
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>426 688</b>	<b>66 212</b>	<b>309 909</b>	<b>0</b>	<b>182 991</b>

#### 4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016		Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 31.12.2016
	0	0		0	0	0	0	
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:								
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:								
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0		0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:								
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 357 849	41 103		0	0	0	0	1 398 952
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 357 849	41 103		0	0	0	0	1 398 952
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0		0	0	0	0	0
	1 357 849	41 103		0	0	0	0	1 398 952

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015		Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 31.12.2015
	0	0		0	0	0	0	
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:								
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:								
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0		0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:								
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 947 119	124 141		0	0	0	0	1 357 849
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 947 119	124 141		0	0	0	0	1 357 849
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0		0	0	0	0	0
	1 947 119	124 141		0	0	0	0	1 357 849

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

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>16 591 705</b>	<b>2 019 263</b>	<b>18 610 968</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	473 376	88 140	561 516
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 118 329	1 931 123	18 049 452
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>1 765 249</b>	<b>0</b>	<b>1 765 249</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 746 019	0	1 746 019
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	19 230	0	19 230
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>18 356 954</b>	<b>2 019 263</b>	<b>20 376 217</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>17 273 488</b>	<b>1 840 758</b>	<b>19 114 246</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	181 522	0	181 522
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	17 091 966	1 840 758	18 932 724
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>1 892 176</b>	<b>0</b>	<b>1 892 176</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 884 906	0	1 884 906
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	7 270	0	7 270
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>19 165 664</b>	<b>1 840 758</b>	<b>21 006 422</b>

## 5. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2016:

<b>Krátkodobý finančný majetok</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>Stav k 31.12.2015</b>
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	117 838	117 838
Emisné kvóty	641 750	677 742
<b>Obstarávacia cena KFM spolu</b>	<b>759 588</b>	<b>795 580</b>
Opravná položka ku KFM	0	0
<b>Účtovná hodnota KFM spolu</b>	<b>759 588</b>	<b>795 580</b>

## 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<b>Opis položky časového rozlíšenia</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>Stav k 31.12.2015</b>
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>298 891</b>	<b>332 380</b>
Licenčné poplatky	67 812	70 928
Vopred platené poisťné	90 673	94 006
Predplatné+školenia	6 021	1 888
Konferencie, výstavy (JEC)	99 330	136 288
Letenky	4 936	6 727
Ostatné	30 119	22 543
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>529 608</b>	<b>468 985</b>
Výzisk zo steru drahých kovov	529 334	466 403
Preprava	274	0
Úroky a ostatné	0	2 582
<b>Spolu</b>	<b>828 499</b>	<b>801 365</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 485</b>	<b>63 494</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	192 912	123 260
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>192 912</b>	<b>123 260</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>188 352</b>	<b>180 269</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>11 045</b>	<b>6 485</b>

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

### 4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	od jeden do päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>18 006 092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 006 092</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	11 500 000	0	0	11 500 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	11 045	0	0	11 045
Odložený daňový záväzok	0	6 495 047	0	0	6 495 047
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>18 006 092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 006 092</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 543 178</b>	<b>782 514</b>	<b>16 325 692</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	749 703	0	749 703
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	14 793 475	782 514	15 575 989
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 454 222</b>	<b>0</b>	<b>6 454 222</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 009 579	0	1 009 579
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	721 793	0	721 793
Daňové záväzky a dotácie	0	0	4 703 347	0	4 703 347
Iné záväzky	0	0	19 503	0	19 503
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 997 400</b>	<b>782 514</b>	<b>22 779 914</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	od jedného roka až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>51 667 324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 667 324</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	45 820 825	0	0	45 820 825
Závazky zo sociálneho fondu	0	6 485	0	0	6 485
Odložený daňový záväzok	0	5 840 014	0	0	5 840 014
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>51 667 324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 667 324</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 367 718</b>	<b>134 312</b>	<b>16 502 030</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	702 006	0	702 006
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	15 665 712	134 312	15 800 024
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 587 620</b>	<b>0</b>	<b>3 587 620</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	896 854	0	896 854
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	619 151	0	619 151
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 052 374	0	2 052 374
Iné záväzky	0	0	19 241	0	19 241
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 955 338</b>	<b>134 312</b>	<b>20 089 650</b>

## 5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>425 693</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>425 693</b>
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	425 693	0	0	0	425 693
Odchodné do dôchodku	425 693	0	0	0	425 693
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 196 180</b>	<b>1 689 966</b>	<b>2 196 180</b>	<b>0</b>	<b>1 689 966</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	674 468	749 629	674 468	0	749 629
Rezerva na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	381 101	390 698	381 101	0	390 698
Emisné kvóty	293 367	358 931	293 367	0	358 931
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 521 712	940 337	1 521 712	0	940 337
Odmeny pracovníkom	1 074 046	737 358	1 074 046	0	737 358
Oprava, servis, technická podpora	220 552	25 712	220 552	0	25 712
Spotreba vody	10 816	11 802	10 816	0	11 802
Služby spojov	5 723	4 228	5 723	0	4 228
Likvidácia odpadu	60 500	0	60 500	0	0
Prenájom, sklady	10 193	8 000	10 193	0	8 000
Čistenie priestorov	46 643	80 073	46 643	0	80 073
Zdravotná starostlivosť	16 000	2 251	16 000	0	2 251
Poradenstvo a audit	60 850	45 530	60 850	0	45 530
Školenie	9 803	0	9 803	0	0
Ostatné	6 586	25 383	6 586	0	25 383
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 621 873</b>	<b>1 689 966</b>	<b>2 196 180</b>	<b>0</b>	<b>2 115 659</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>425 693</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>425 693</b>
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	425 693	0	0	0	425 693
Odchodné do dôchodku	425 693	0	0	0	425 693
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 456 326</b>	<b>2 196 180</b>	<b>2 194 888</b>	<b>261 438</b>	<b>2 196 180</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	381 542	674 468	381 542	0	674 468
Rezerva na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	381 542	381 101	381 542	0	381 101
Emisné kvóty	0	293 367	0	0	293 367
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 074 784	1 521 712	1 813 346	261 438	1 521 712
Odmeny pracovníkom	1 139 145	1 074 046	1 139 145	0	1 074 046
Oprava, servis, technická podpora	219 237	220 552	219 237	0	220 552
Spotreba vody	8 406	10 816	8 406	0	10 816
Služby spojov	4 030	5 723	4 030	0	5 723
Likvidácia odpadu	35 000	60 500	35 000	0	60 500
Prenájom, sklady	43 592	10 193	43 592	0	10 193
Čistenie priestorov	20 601	46 643	20 601	0	46 643
Zdravotná starostlivosť	8 003	16 000	8 003	0	16 000
Poradenstvo a audit	80 079	60 850	80 079	0	60 850
Školenie	2 435	9 803	2 435	0	9 803
Emisné kvóty	241 491	0	241 491	0	0
Ostatné	272 765	6 586	11 327	261 438	6 586
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 882 019</b>	<b>2 196 180</b>	<b>2 194 888</b>	<b>261 438</b>	<b>2 621 873</b>

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

## 6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				31.12.2016	31.12.2015
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>11 500 000</b>	<b>45 820 825</b>
Revolvingový úver od Johns Manville Europe	EUR	1M Libor + 3,25 %	31.12.2018	11 500 000	5 000 000
Dlhodobý úver od Johns Manville Europe	EUR	12M Euribor + 3,25 %	31.12.2018	0	40 820 825
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>11 500 000</b>	<b>45 820 825</b>

Poskytnuté úvery sú od spriaznenej strany a Spoločnosť ich využíva v rámci prevádzkovej aj investičnej činnosti. Spoločnosť očakáva splatenie úverov v strednodobom horizonte.

## 7. Časové rozlišení

Štruktúra časového rozlišenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<b>Názov položky</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>Stav k 31.12.2015</b>
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>11 002</b>	<b>5 083</b>
Materiál a služby	0	0
Úroky	11 002	5 083
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>189 721</b>	<b>268 141</b>
Emisné kvóty	189 721	268 141
<b>Spolu</b>	<b>200 723</b>	<b>273 224</b>

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

##### 1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>144 057 087</b>	<b>138 032 776</b>
Tržby za vlastné výrobky	143 367 388	137 657 552
Tržby z predaja služieb	456 942	374 942
Tržby za tovar	232 757	282
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 444 436	1 397 819
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>145 501 523</b>	<b>139 430 595</b>

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky a tova- ry		Tržby za služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	8 347 790	6 863 159	91 605	114 398	8 439 395	6 977 557
Export	135 252 355	130 794 675	365 337	260 544	135 617 692	131 055 219
<b>Spolu</b>	<b>143 600 145</b>	<b>137 657 834</b>	<b>456 942</b>	<b>374 942</b>	<b>144 057 087</b>	<b>138 032 776</b>

##### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 1 664 688 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 1 553 364 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary vlast- nej výroby	268 131	303 848	302 419	-35 717	1 429
Výrobky	10 744 747	9 155 666	10 334 259	1 589 081	-1 178 593
Zvieratá	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>11 012 878</b>	<b>9 459 514</b>	<b>10 636 678</b>	<b>1 553 364</b>	<b>-1 177 164</b>
Manká a škody	x	x	x	66 560	10 277
Reprezentačné	x	x	x	46 614	36 727
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-1 850	0
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 664 688</b>	<b>-1 130 160</b>

#### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>1 217 107</b>	<b>795 347</b>
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	1 217 107	795 347
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 562 483</b>	<b>2 439 018</b>
Predaj materiálu	59 773	37 873
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	6 617	12 632
Refakturácia energií	1 228 246	1 194 597
Postúpenie pohľadávok a VUB faktoring	1 745 929	637 276
Výnosy z reklamácií	0	50 035
Refakturácia prepravy	40 500	33 401
Prebytky na zásobách zistené pri inventarizácii	8 947	1 454
DPH z krajín EÚ	10 926	4 628
Emisné kvóty prijaté bezplatne a spotrebované	358 931	353 888
Ostatné	102 614	113 234
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>44 885</b>	<b>251 678</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	44 413	41 632
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	472	210 046
Výnosy z predaja emisných kvót	0	93 833
Výnosy z precenenia emisných kvót	0	115 541
Výnosové úroky	472	672

## NÁKLADY

### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>19 813 573</b>	<b>18 971 663</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	62 000	62 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	62 000	62 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	19 751 573	18 909 663
Opravy a udržiavanie	6 045 496	4 964 977
Cestovné	386 511	256 307
Náklady na reprezentáciu	78 153	105 904
Zákonné revízie	96 102	93 779
Doprava	6 174 421	6 042 813
Nájomné	222 399	285 248
Leasing áut	223 183	211 537
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	184 677	227 982
Manažérske služby	3 227 467	3 623 068
Obchodné náklady	41 260	66 592
Poplatky za uloženie odpadu	634 577	541 771
Poštové a telekomunikačné služby	57 049	66 447
Merania, analýzy, rozbor	160 911	154 254
Školenie a vzdelávanie	128 364	104 134
Externá výrobná kooperácia	10 454	7 766
Náklady na inzerciu, reklamu	350 048	334 126
Náklady drahých kovov	287 667	162 950
IT služby	307 057	295 841
Pomoc vo výrobe	305 880	597 433
Čistenie priestorov	442 786	417 146
Marketingové štúdie	4 443	0
Ostatné	382 668	349 588
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>2 699 990</b>	<b>1 564 162</b>
Predaj materiálu	26 680	5 838
Manká a škody	146 597	22 089
Odpis pohľadávky	5 301	83 422
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	41 103	124 141
Emisné kvóty	358 931	276 194
Zmluvné pokuty a penále	189	268
Postúpenie pohľadávok	1 745 929	637 277
Zmarené investície	0	0
Poistné, členské príspevky	337 302	390 920
Ostatné	37 958	24 013
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 096 292</b>	<b>2 326 353</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	18 014	6 930
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	49	648
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 078 278	2 319 423
Úroky	1 036 569	2 229 293
Bankové poplatky	18 572	12 436
Predaj emisných kvót	0	77 694
Náklady z precenenia emisných kvót	23 137	0

## 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>21 984 495</b>	<b>19 282 681</b>
Mzdy	15 958 097	14 063 640
Ostatné náklady na závislú činnosť	525 860	441 741
Sociálne poistenie	3 838 935	3 300 380
Zdravotné poistenie	1 532 910	1 370 738
Sociálne zabezpečenie	128 693	106 182

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-32 609 252	0	-2 760 861	-35 370 113
Zásoby	182 991	0	86 770	269 761
Pohľadávky	1 268 620	0	-130 332	1 398 952
Rezervy	1 947 406	0	-581 376	1 366 030
Daňové straty	2 558 000	0	-1 279 102	1 278 898
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	106 718	0	20 958	127 676
<b>Celkom</b>	<b>-26 545 517</b>	<b>0</b>	<b>- 4 643 943</b>	<b>-30 928 796</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	22%	22%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	0	0	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>5 840 014</b>	<b>0</b>	<b>655 033</b>	<b>6 495 047</b>

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
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 neučtovala	0	515 091
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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

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

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>32 962 291</b>			<b>25 981 399</b>		
teoretická daň		7 251 704	22%		5 715 908	22%
Daňovo neuznané náklady	549 331	120 853		439 005	96 581	
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 053	-3 972		-23 238	-5 112	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		-2 341 323	-515 091	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-309 288		0	0	
Iné	-92 200	-20 284		-63 464	-13 962	
<b>Spolu</b>		<b>7 039 013</b>	<b>21%</b>		<b>5 278 324</b>	<b>20%</b>
Splatná daň z príjmov		6 383 980	19%		1 881 603	7%
Odložená daň z príjmov		655 033	2%		3 396 721	13%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>7 039 013</b>	<b>21%</b>		<b>5 278 324</b>	<b>20%</b>

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Názov položky		Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Majetok v nájme (operatívny prenájom)			
BL059GC	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	-	zmluva č.159582 platná do septembra 2016
BL077GG	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	-	zmluva č.159348 platná do októbra 2016
BL098GH	SKODA; Octavia; 2.0 Tdi Cr Dpf	-	zmluva č.159345 platná do októbra 2016
BL231GA	MERCEDES; C-Class; C 220 Cdi T Blu	-	zmluva č.159057 platná do septembra 2016
BL266GO	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	-	zmluva č.159585 platná do decembra 2016
BL336GA	VW; Passat; 2.0 Tdi Highlin	-	zmluva č.159360 platná do septembra 2016
BL441GD	OPEL; Insignia; 2.0 Cdti 118kw	-	zmluva č.159993 platná do októbra 2016
BL496FX	AUDI; A5; 1.8 Tfsi Multit	-	zmluva č.159243 platná do augusta 2016
BL498FZ	SKODA; Superb; 2.0 Tdi 170 K A	-	zmluva č.159249 platná do augusta 2016
BL571GJ	VW; Passat; 2.0 Tdi 130kw D	-	zmluva č.159357 platná do novembra 2016
BL654GG	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	-	zmluva č.159351 platná do novembra 2016
BL663GG	VW; Sharan; 2.0 Tdi 103kw H	-	zmluva č.159387 platná do októbra 2016
BL716GA	SKODA; Octavia; 2.0 Tdi Busines	-	zmluva č.159219 platná do septembra 2016
BL929GD	FORD; S-Max; 2.0 Tdci 140 K	-	zmluva č.159390 platná do októbra 2016
BL942GD	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	-	zmluva č.159579 platná do októbra 2016
BL977GD	SKODA; Superb; 2.0 Tdi DSG 125	-	zmluva č.159354 platná do októbra 2016
BL986GD	VW; Sharan; 2.0 Tdi 103kw H	-	zmluva č.159588 platná do októbra 2016
BL647IB	Ford S-Max; 2.0 Tdci 140 KDpf Titanium Powershift	zmluva č. 164985 platná do septembra 2017	zmluva č. 164985 platná do septembra 2017
BL657IF	Skoda Superb; 2.0 Tdi 170 K Active Dsg	zmluva č. 166539 platná do októbra 2017	zmluva č. 166539 platná do októbra 2017
BL039IX	Skoda Octavia;2.0 Tdi Cr Dpf	zmluva č.159345 platná do februára 2018	zmluva č.159345 platná do februára 2018
BL087IX	Skoda Octavia;2.0 T di Busines(4x4)	zmluva č. 159219 platná do februára 2018	zmluva č. 159219 platná do februára 2018
BL159JZ	Skoda Superb;2.0 T di 150K Ambition DSG	zmluva č. 172017 platná do augusta 2018	zmluva č. 172017 platná do augusta 2018
BL005KP	Skoda Superb;2.0 Tdi DSG 125	zmluva č. 172020 platná do októbra 2018	zmluva č. 172020 platná do októbra 2018
BL208KK	Renault Espace;Energy TCe 200/147 kw EDC7	zmluva č. 171822 platná do septembra 2018	zmluva č. 171822 platná do septembra 2018
	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	zmluva č. 60337624N/244/Z/2013, platná do októbra 2024
BL552MA	FORD;S-Max;2.0 Tdci132kw	zmluva č.180636 platná 5.5. 2019	-
BL807MO	Renault;Espace;Energy Tce200	Zmluva č.180012 platná 31.7.2019	-
BL611MX	Skoda;Superb;2.0 Tdi 140kw	Zmluva č. 179991 platná 8.9.2019	-
BL252MX	Skoda;Superb;2.0 Tdi 140kw	Zmluva č. 179754 platná 8.9.2019	-
BL056MY	Skoda;Octavia;2.0 Tdi 110kw	Zmluva č. 180021 platná 8.9.2019	-

BL059MY	Skoda;Superb;2.0 Tdi DSG125	Zmluva č. 179988 platná 13.9.2019	-
BL081NA	VW;Sharan;2.0Tdi 110kw H	Zmluva č. 180018 platná 29.9.2019	-
BL108NC	Skoda;Superb;2.0Tdi 140 kw	Zmluva č. 180024 platná 12.10.2019	-
BL522NA	VW;Multivan;2.0Tdi 110kwC	Zmluva č.180015 platná 3.10.2019	-
BL343NE	VW;Passat;1,4Tsi Dsg Gte	Zmluva č. 180627 platná 18.10.2019	-
BL351NE	VW;Passat;2.0Tdi 140kw A	Zmluva č. 181626 platná 26.10.2019	-
BL355NE	VW;Multivan;2.0Tdi 110kw C	Zmluva č. 180027 platná 18.10.2019	-
BL889ND	Skoda;Superb;2.0Tdi 140kw	Zmluva č. 180630 platná 18.10.2019	-
BL339NE	Opel;Insignia;2.0 Cdti 125 kw	Zmluva č.180633 platná 3.11.2019	-
BL702NG	VW;Sharan;2.0Tdi 110kw H	Zmluva č.180009 platná 7.11.2019	-
BL801NL	Seat;Alhambra;2.0TdiCr 150	Zmluva č.181551 platná 28.11.2019	-

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba		2016	2015
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	276 693	10 239
Predaj výrobkov	Ostatné spriaznené strany	Schuller GmbH, Germany	7 842 384	7 101 460
Predaj výrobkov	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	15 608	10 273
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	4 957	1 123
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Benelux N.V.,Belgium	709 324	694 022
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Sales GmbH,Germany	389 596	379 337
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Ltd, G.Britain	191 306	260 713
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM France	248 240	253 343
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Italy	676 106	607 857
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	Schuller GmbH, Germany	111 242	193 950
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	1 099 285	1 527 027
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	222 661	140 048
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	Schuller GmbH, Germany	144 706	106 751
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Sales GmbH,Germany	8 566	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM China	17 876	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Bobingen GmbH,Germany	22 483	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Polska Sp.Z.o.o.	645	0
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	43 591	78 659
Splátka pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH, Germany	34 320 825	36 446 953
Úroky z pôžičiek	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH, Germany	1 032 751	2 227 779
			<b>Stav k</b>	<b>Stav k</b>
	<b>Spriaznená osoba</b>		<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Pohľadávky z obchodného styku:</b>				
	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	66 568	34 174
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	4 306	15 332
	Ostatné spriaznené strany	JM France	4 282	3 955
	Ostatné spriaznené strany	Schuller GmbH, Germany	473 405	128 061
	Ostatné spriaznené strany	JM Sales GmbH,Germany	8 566	0
	Ostatné spriaznené strany	JM China	1 378	0
	Ostatné spriaznené strany	JM Bobingen GmbH,Germany	3 010	0
<b>Závazky z obchodného styku:</b>				
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	339 715	281 285
	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	3 984	1 500
	Ostatné spriaznené strany	JM Ltd, G.Britain	14 927	27 731
	Ostatné spriaznené strany	JM Sales GmbH,Germany	63 894	72 539
	Ostatné spriaznené strany	JM Benelux N.V.,Belgium	126 724	119 132
	Ostatné spriaznené strany	JM Italy	130 246	113 775

Ostatné spriaznené strany	JM France	60 943	68 580
Ostatné spriaznené strany	Schuller GmbH, Germany	9 270	17 465
Prijaté pôžičky:			
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH, Germany	11 500 000	45 820 825

## 1. Prijmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorná rada		2016	2015	Spolu	
	2016	2015	2016	2015			2016	2015
<b>Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:</b>	<b>1 195</b>	<b>1 195</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 593</b>	<b>1 593</b>
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	1 195	1 195	398	398	0	0	1 593	1 593
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely</b>	<b>2 728</b>	<b>2 898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 728</b>	<b>2 898</b>
<b>Spolu</b>	<b>3 923</b>	<b>4 093</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 321</b>	<b>4 491</b>

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

## IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
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	200 717 704	0	0	20 703 076	221 420 780
Neuhradená strata minulých rokov	-209 455 648	0	0	0	-209 455 648
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20 703 075	25 923 278	0	-20 703 076	25 923 278
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>87 877 434</b>	<b>25 923 278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 800 713</b>

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
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	192 517 922	0	0	8 199 782	200 717 704
Neuhradená strata minulých rokov	-209 455 648	0	0	0	-209 455 648
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 199 782	20 703 075	0	-8 199 782	20 703 075
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>67 174 359</b>	<b>20 703 075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 877 434</b>

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.

Hodnota splateného základného imania 53 570 736 EUR. V priebehu účtovného obdobia ani v priebehu bezprostredne predchádzajúceho obdobia neboli upísané žiadne akcie.

Zisk na akciu je uvedený v tabuľke nižšie za rok 2016 aj za rok 2015:

Počet akcií	Nominálna hodnota akcie	Spolu hodnota za akcie	Zisk na jednu akciu za rok 2016	Zisk na jednu akciu za rok 2015
1	53 491 735,00	53 491 735	25 885 049	20 672 546
1 348 026	0,03	44 746	0	0
1	1 062,00	1 062	514	411
1	33 193,00	33 193	16 062	12 828
		<b>53 570 736</b>	<b>25 923 278</b>	<b>20 703 075</b>

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 20 703 075 EUR bol prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

## X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>32 962 291</b>	<b>25 981 399</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	8 563 085	8 635 305
Odpis pohľadávky	0	83 423
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-38 320	-13 230
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	41 103	124 141
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	86 770	-243 697
Zmena stavu rezerv	-506 214	-260 146
Úrokové náklady (netto)	1 036 097	2 228 621
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 617	-12 632
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	1 751 568	2 131 416
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>43 889 763</b>	<b>38 654 600</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	603 071	-2 575 135
Úbytok (prírastok) zásob	-1 411 221	453 556
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	4 383	2 471 205
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>43 085 996</b>	<b>39 004 225</b>

Názov položky	2016	2015
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	43 085 996	39 004 225
Zaplatené úroky	-1 036 569	-801 435
Prijaté úroky	472	672
Zaplatená daň z príjmov	-3 766 040	-2 948
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>38 283 859</b>	<b>38 200 514</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-1 315 443	-2 534 567
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	6 617	12 632
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-1 308 826</b>	<b>-2 521 935</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-34 320 825	-36 446 953
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-34 320 825</b>	<b>-36 446 953</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>2 654 209</b>	<b>-768 374</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 057 787	4 826 161
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>6 711 996</b>	<b>4 057 787</b>