Johns Manville Slovakia, a.s.

VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2016

TRNAVA, MÁJ 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 (ďalej len „Etický kódex"), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

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

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame 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.

Slovenská komora audítorov SKAU Licencie 161 PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

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

Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 29. marca 2017, okrem časti správy „Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe", pre účely ktorej je dátum našej správy 18. mája 2017.

Naša správa bola vypracovaná v slovenskom a anglickom jazyku. Vo všetkých záležitostiach ohľadom interpretácie, stanovísk či názorov, má slovenská verzia našej správy prednosť pred anglickou verziou.

Obsah výročnej správy

1. Profil spoločnosti

Obchodné meno :	Johns Manville Slovakia, a.s.
Sídlo :	Strojárenská 1, 91799 Trnava
IČO :	34 126 520
Deň vzniku :	1.9.1995
Právna forma :	akciová spoločnosť
Základné imanie :	53 570 736,35 EUR
Hlavný predmet činnosti :	výroba sklenených a minerálnych vlákien a výrobkov z nich
Orgány spoločnosti	(stav k 31.12.2016):
Predstavenstvo :	Brian Sapp - predseda predstavenstva Ing. Peter Szepesi - podpredseda predstavenstva Ing. Andrej Kalinay - člen predstavenstva Mauro Malanchini - člen predstavenstva Peter Bínovský - člen predstavenstva
Dozorná rada :	Roger Paul Twisselman - predseda dozornej rady Dr. Enno Klaus Henze - člen dozornej rady Marián Štefankovič - člen dozornej rady

Spoločnosť vznikla 1.9.1995 pod obchodným menom Skloplast, a.s. v 100 %-nom vlastníctve Fondu národného majetku SR, transformáciou štátneho podniku Skloplast. V tom istom roku kúpila 67 % akcií Skloplastu zamestnanecká akciová spoločnosť GLASPLAST, a.s., ktorá v priebehu nasledujúcich rokov získala 100 % akcií spoločnosti Skloplast, a.s. V roku 2002 bola spoločnosť GLASPLAST, a.s. zrušená bez likvidácie jej zlúčením so spoločnosťou Johns Manville Slovakia, a.s. (IČO 36247511). Na spoločnosť Johns Manville Slovakia, a.s. (IČO 36247511), prešli všetky práva, povinnosti a záväzky zrušenej spoločnosti GLASPLAST, a.s.

Ku dňu 26.6.2003 došlo k zlúčeniu spoločností Skloplast, a.s. a Johns Manville Slovakia, a.s. (IČO 36247511). Dňom 26.6.2003 bola spoločnosť Johns Manville Slovakia, a.s. (IČO 36247511) zrušená bez likvidácie a vymazaná z obchodného registra, pričom spoločnosť Skloplast, a.s. sa stala jej právnym nástupcom.

Valné zhromaždenie spoločnosti Skloplast, a.s. konané dňa 28.8.2003 rozhodlo o zmene obchodného mena zo Skloplast, a.s. na nové obchodné meno Johns Manville Slovakia, a.s.

Hlavným akcionárom je spoločnosť Johns Manville Europe so sídlom v Nemecku, ktorá vlastní 99,99 % akcií a je členom skupiny Berkshire Hathaway, so sídlom v USA.

Johns Manville Slovakia, a.s. sa zaoberá výrobou a predajom výrobkov zo skleneného vlákna a súvisiacimi činnosťami.

2. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2016

Celkový dopyt na európskom trhu so sklenenými vláknami sa v porovnaní s rokom 2015 mierne zvýšil o 1,3%, pričom sa vychádza so sumáru dopytu po sklenených vláknach európskych výrobcov a importovaných sklenených vlákien z iných regiónov. Členské spoločnosti zoskupenia GFE („Glass Fiber Europe"; asociácia európskych výrobcov skleného vlákna) zaznamenali medziročne pokles dopytu o 1,7% vychádzajúc z dostupnej kapacity v regióne, ako aj tlaku objemu importovaných sklovláknitých materiálov, predovšetkým z Malajzie. Počas roku 2016 sa spoločnosť Johns Manville Slovakia, a.s. aktívne podieľala na aktivitách združenia GFE so spoločným úsilím členov združenia o ochranu európskeho trhu. Európska komisia oznámila 15. marca 2016 preskúmanie antidumpingových opatrení prijatých proti rôznym čínskym výrobcom sklenených vlákien, ktoré boli v platnosti už od roku 2011. Zoskupeniu GFE sa na začiatku roku 2017 podarilo presvedčiť Európsku komisiu o nevyhnutnosti predĺženia antidumpingových colných prirážok na čínske dovozy výrobkov zo skleného vlákna do EÚ na nasledujúcich 5 rokov.

Objem dovážaných sklenených vlákien v roku 2016 vzrástol o 0,8%, čo malo dve príčiny: na jednej strane zníženie dovozu európskych výrobcov o 3,3%, avšak na druhej strane nárast dovozu neeurópskych výrobcov o 13%. Import vlákien do EÚ od viacerých čínskych výrobcov vzrástol medziročne o 2,2%, zatiaľ čo dovoz z Malajzie (vyrobený spoločnosťou NEG Glass Fiber) vzrástol o 35% a z Egyptu (Jushi Fiber Glass) vzrástol o 10%. Dovoz z Malajzie či z Egypta nie je ovplyvnený zavedenými antidumpingovými alebo antisubvenčnými colnými prirážkami platnými pre rôznych čínskych výrobcov.

Najväčším trhovým segmentom v roku 2016 aj naďalej zostáva automobilový a stavebný priemysel, kde sa čoraz viac využívajú výhody kompozitných materiálov. Oba uvedené trhové segmenty majú v nasledujúcich rokoch značný potenciál na rast spotreby kompozitných materiálov. Významný potenciál spočíva aj v segmente veternej energie a spotrebnej elektroniky. Vo všeobecnosti môžeme povedať, že v posledných rokoch dopyt po materiáloch zo sklených vlákien rástol dvojnásobne rýchlejšie ako hrubý domáci produkt.

Pokiaľ ide o výkonnosť Spoločnosti v roku 2016, tak podiel Spoločnosti na európskom trhu so sklenenými vláknami zostal v roku 2016 pomerne stabilný. Najvýraznejší nárast podielu na trhu bol v segmente družených rovingov, kde spoločnosť v medziročnom porovnaní narástla takmer o 4%, pričom tento trend pretrváva od roku 2013. V segmente suchých sekaných vlákien bol podiel Spoločnosti na trhu takmer rovnaký ako v roku 2015. Spoločnosť znížila trhový podiel o niečo viac ako 1% v segmente priamych rovingov, čo spôsobilo krátkodobé obmedzenie výroby. Spoločnosť získala značný podiel v segmente mokrých sekaných vlákien (nárast takmer o 4% v porovnaní s rokom 2015), ale veľkosť tohto trhu je podstatne menšia ako v prípade segmentu suchých sekaných vlákien. Napriek dodatočnému tlaku z objemu dovážaných sklenených vlákien do EÚ celková priemerná predajná cena Spoločnosti vzrástla v porovnaní s rokom 2015 o viac ako 4%. Objem predaja v roku 2016 bol nerovnomerne rozdelený s typicky nižšími objemami v auguste a decembri. Veľmi vysoký objem predaja sa dosiahol v prvej polovici roka, pričom v priemere dosahoval takmer 12 tisíc ton za mesiac s miernym poklesom v druhej polovici roka kvôli slabšiemu dopytu.

Počas roku 2016 Spoločnosť realizovala svoju výrobu na dvoch sklárskych agregátoch s relatívne vysokým využitím výrobných kapacít, čo vyvolalo pozitívne absorpčné efekty nákladov. V porovnaní s rokom 2015 narástol objem výroby o takmer 2%. Počas roku 2016 dokázala Spoločnosť udržiavať veľmi zdravú úroveň skladových zásob hotových výrobkov, pričom v priemere dosahovala výška skladových zásob finálnych výrobkov len mierne viac, ako je jednomesačný objem predaja.

V dôsledku vyššie spomínaných externých i interných faktorov dosiahol podnik pozitívny výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti vo výške 34,0 miliónov €, čo je výsledok o 5,9 milióna € lepší ako v roku 2015. Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2016 dosiahol zisk 25,9 milióna €, čo

predstavuje medziročné zlepšenie výsledku o 5,2 milióna €. Významným dôvodom pozitívneho výsledku hospodárenia Spoločnosti boli okrem iného aj dosiahnuté vysoké objemy predaja, ktoré boli zosilnené zvýšenou priemernou jednotkovou predajnou cenou v porovnaní s rokom 2015. V neposlednom rade sa Spoločnosti darilo nakupovať výrobné vstupy za nižšie ceny ako v roku 2015 (obzvlášť zemný plyn).

Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb dosiahli hodnotu 143 miliónov €, čo predstavuje nárast o 3,6 % oproti predchádzajúcemu roku. Prevažná väčšina predaja reprezentuje vývoz výrobkov do krajín Európskej únie. Nemecko, Taliansko, Francúzsko a Poľsko boli hlavnými destináciami, ktoré predstavovali 63% dopytu Spoločnosti. Z hľadiska sortimentnej skladby sa vo všeobecnosti rok 2016 podobal roku 2015, pričom najväčšia odchýlka sa vyskytla pri priamych rovingoch v dôsledku straty trhového podielu v druhej polovici roka.

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti dosiahol za rok 2016 stav 868 zamestnancov, čo je v porovnaní s rokom 2015 zvýšenie o 64 zamestnancov. Spomínaná zmena v počte zamestnancov čiastočne sledovala medziročné zvýšenie objemu výroby.

V roku 2016 Spoločnosť pokračovala v investičných aktivitách a v modernizácii výroby, pričom preinvestovala hodnotu 1,4 milióna € (chápané ako prírastok v majetku).

Vzhľadom na úspech v projektoch antidumpingových a antisubvenčných dovozných ciel na čínske importy výrobkov zo skleného vlákna do EÚ, vplyv silného dolára na európskych spracovateľov sklovláknitých materiálov a pretrvávajúci zvýšený dopyt po výrobkoch Spoločnosti sa Spoločnosť v súčasnosti snaží o udržanie a prípadné čiastočné zlepšenie svojej pozície v predajných cenách. Napriek tomu je očakávané medziročné zníženie predajných cien o cca. 2,5%. Spoločnosť očakáva zvýšenie objemu predaja medzi rokmi 2016 a 2017 o viac ako 3,0%, avšak pri produktovom mixe s nižšou pridanou hodnotou, čo bude mať sumárne negatívny vplyv na celkové tržby. Spoločnosť sa ďalej sústredí na maximálne vyťaženie výrobných kapacít prinášajúce efekty z veľkovýroby, zvýšenie produktivity práce, vyjednávanie nižších cien pre vstupné materiály a energie a dôsledné riadenie zásob výrobkov. Aktuálny vývoj na trhu však naznačuje medziročný inflačný tlak predovšetkým v cenách energií a osobných nákladoch na zamestnancov Spoločnosti. Ďalší nepriaznivý vplyv na hospodársky výsledok pochádza zo znížených výťažností procesov, kde Spoločnosť vydáva maximálne úsilie na ich zefektívnenie. Jednou z našich najvyšších priorít pre rok 2017 je sústredenie sa na kvalitu výrobkov, čo prináša úspech aj našim zákazníkom.

3. Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016

K dátumu 31.12.2016 Spoločnosť zostavila účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike. Audit účtovnej uzávierky bol vykonaný Spoločnosťou PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. so sídlom v Bratislave, pričom audítor vyslovil vo svojej správe výrok „bez výhrad".

Súvaha Spoločnosti k 31.12.2016 ako aj Výkaz ziskov a strát Spoločnosti za obdobie 1.1.2016 – 31.12.2016 sú uvedené v nasledujúcich kapitolách tejto výročnej správy.

Najdôležitejšie súhrnné ukazovatele sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Najdôležitejšie ukazovatele v tis. EUR	2016	2015
Aktíva celkom	156 903	162 530
Tržby z predaja výrobkov a služieb	143 824	138 033
Hospodársky výsledok pred zdanením	32 962	25 981
Disponibilný zisk	25 923	20 703
Základné imanie	53 571	53 571
Počet zamestnancov k 31.12. (osoby)	873	840

Detailná účtovná závierka Spoločnosti overená audítorom je prílohou k tejto Výročnej správe.

4. Súvaha k 31.12.2016

	2016 *v EUR*	*2015* *v EUR*
A K T Í V A	**156 903 101**	**162 529 505**
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		
Stále aktíva	***112 588 915***	***121 513 813***
Hmotné stále aktíva	112 462 943	121 357 488
Nehmotné stále aktíva	125 972	156 325
Finančné investície	0	0
Obežné aktíva	***43 485 687***	***40 214 327***
Zásoby	17 036 838	15 712 387
Obchodné pohľadávky	17 212 016	17 756 397
Peňažné prostriedky	6 711 996	4 057 787
Krátkodobý finančný majetok	759 588	795 580
Ostatné obežné aktíva	1 765 249	1 892 176
Ostatné aktíva	***828 499***	***801 365***
P A S Í V A	**156 903 101**	**162 529 505**
Vlastné imanie	***113 800 713***	***87 877 434***
Základné imanie	53 570 736	53 570 736
Kapitálové fondy	11 604 295	11 604 295
Zákonný rezervný fond zo zisku	10 737 272	10 737 272
Hospodársky výsledok minulých rokov	11 965 132	-8 737 944
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	25 923 278	20 703 075
Dlhodobé pasíva	***18 006 092***	***51 667 324***
Bankové úvery	0	0
Dlhodobé záväzky	11 500 000	45 820 825
Ostatné dlhodobé pasíva	6 506 092	5 846 499
Dlhodobé rezervy	***425 693***	***425 693***
Obežné pasíva	***22 779 914***	***20 089 650***
Dodávatelia	16 325 692	16 502 030
Bankové úvery krátkodobé	0	0
Ostatné obežné pasíva	6 454 222	3 587 620
Rezervy	***1 689 966***	***2 196 180***
Zákonné rezervy	749 629	674 468
Ostatné rezervy	940 337	1 521 712
Ostatné pasíva	***200 723***	***273 224***

5. Výkaz ziskov a strát za obdobie 1.1.2016 - 31.12.2016

	2016 *v EUR*	*2015* *v EUR*
Tržby za predaj tovaru	232 757	0
Výroba	***146 706 125***	***137 697 963***
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	143 824 330	138 032 776
Zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby	1 664 688	-1 130 160
Aktivácia	1 217 107	795 347
Ostatné prevádzkové výnosy	3 562 483	2 439 018
Prevádzkové výnosy	*150 501 365*	*140 136 981*
Náklady vynaložené na predaný tovar	181 351	1 331
Výrobná spotreba	82 699 783	82 215 652
Osobné náklady	21 984 495	19 282 681
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	8 524 765	8 622 075
Ostatné prevádzkové náklady	3 097 273	1 959 168
Prevádzkové náklady	*116 487 667*	*112 080 907*
Prevádzkový hospodársky výsledok	***34 013 698***	***28 056 074***
Finančné výnosy	*44 885*	*251 678*
Finančné náklady	*1 096 292*	*2 326 353*
Hospodársky výsledok z finančných operácií	***-1 051 407***	***-2 074 675***
Daň z príjmov za bežnú činnosť	7 039 013	5 278 324
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	**25 923 278**	**20 703 075**

6. Návrh na rozdelenie zisku

Vzhľadom na hospodárenie Spoločnosti v roku 2016, predstavenstvo Spoločnosti predkladá riadnemu valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie zisku Spoločnosti za rok 2016 vo výške **25 923 277,46 EUR**, v zmysle ktorého sa účtovný zisk Spoločnosti daného obdobia presunie na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

7. Doplňujúce relevantné informácie

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

Spoločnosť za účtovné obdobie roku 2016 nenadobudla vlastné akcie, ani neuskutočnila žiadnu transakciu s existujúcimi vlastnými akciami. Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2016 vlastné akcie v hodnote 117 838 €.

Spoločnosť za účtovné obdobie roku 2016 vynaložila náklady na výskum a vývoj v hodnote 1 765 798 €. Výsledky výskumnej a vývojovej činnosti používa Spoločnosť pre vlastné účely.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

8. Informácie pre akcionárov

1. Agenda akcionárov je vedená v Spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s. so sídlom Strojárenská 1, 917 99 Trnava
2. Údaje pre akcionárov budú zverejnené v Obchodnom vestníku
3. Audítor Spoločnosti: PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
   Karadžičova 2
   Bratislava - mestská časť Staré Mesto 815 32

V Trnave, 17.5.2017

Brian Sapp
Predseda Predstavenstva

9. Príloha – Účtovná závierka k 31.12.2016 a správa nezávislého audítora

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.

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 zachovávame 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

Slovenská komora audítorov SKAU Č.licencie 161 PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 29. marca 2017

Naša správa bola vypracovaná v slovenskom a anglickom jazyku. Vo všetkých záležitostiach ohľadom interpretácie, stanovísk či názorov, má slovenská verzia našej správy prednosť pred anglickou verziou.

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2020393683	X riadna	malá	Za obdobie od	1	2016
IČO 34126520	mimoriadna	X veľká	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
X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*
X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*
X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Johns Manville Slovakia, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Strojárenská
Číslo: 1
PSČ: 91799
Obec: Trnava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
Okresný súd Trnava
Oddiel: Sa, Vložka číslo: 121/T

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

E-mailová adresa
anna.mihalova@jm.com

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
27.03.2017	. .20	Ing. PETER SZEPESI, podpredseda predstavenstva; PETER BÍNOVSKÝ, člen predstavenstva

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14_2

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020393683 IČO 34126520

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	353466934		156903101	
			196563833			162529505
A.	**Neobežný majetok** r. 03 + r. 11 + r. 21	02	307484035		112588915	
			194895120			121513813
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03	3406717		125972	
			3280745			156325
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3406083		125972	
			3280111			156325
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	634			
			634			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11	304077318		112462943	
			191614375			121357488
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3999362		3999362	
						3995612
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	63843736		30256737	
			33586999			32061550
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	197115294		39087918	
			158027376			44387720

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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	38634752		38634752	40350328
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	484174		484174	562278
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				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020393683 IČO 34126520

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /098A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	**Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71**	33	45154400	1668713	43485687	40214327
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	34	17306599	269761	17036838	15712387
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6023817		6023817	6215557
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	268131		268131	303848
3.	Výrobky (123) - /194/	37	11014508	269761	10744747	9155666
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				514
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	143		143	36802
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	41				
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	42				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020393683 IČO 34126520

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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	20376217	1398952	18977265	19648573
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	54	18610968	1398952	17212016	17756397
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	561516		561516	181522
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020393683 IČO 34126520

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	18049452	1398952	16650500	17574875
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1746019		1746019	1884906
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	19230		19230	7270
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	**66**	759588		759588	795580
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	641750		641750	677742
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	117838		117838	117838
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

UZPODv14_7

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020393683 IČO 34126520

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6711996		6711996	
						4057787
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72				
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6711996		6711996	
						4057787
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	828499		828499	
						801365
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	298891		298891	
						332380
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	529608		529608	
						468985

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	156903101	162529505
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	113800713	87877434
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	53570736	53570736
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	53570736	53570736
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	7104096	7104096
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4500199	4500199
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	10737272	10737272
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	10737272	10737272
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 účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	**97**	11965132	-8737944
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	221420780	200717704
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-209455648	-209455648
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**	25923278	20703075
B.	**Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140**	**101**	42901665	74378847
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	18006092	51667324
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 podielovej 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	11500000	45820825
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej 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	11045	6485
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	6495047	5840014

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**	425693	425693
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	425693	425693
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	22779914	20089650
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	16325692	16502030
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	749703	702006
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	15575989	15800024
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	1009579	896854
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	721793	619151
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4703347	2052374
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	19503	19241
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	1689966	2196180
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	749629	674468
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	940337	1521712
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**	200723	273224
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	11002	5083
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	189721	268141

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ 2020393683 | IČO 34126520

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	145501523	139430595
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	150501365	140136981
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	232757	282
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	143367388	137657552
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	456942	374942
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1664688	-1130160
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1217107	795347
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	66390	50505
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3496093	2388513
**	**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	116487667	112080907
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	181351	1331
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	62886210	63243989
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	19813573	18971663
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	21984495	19282681
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	15958097	14063640
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1594	1594
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5415379	4760227
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	609425	457220
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	397283	395006
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8524765	8622075
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8563086	8635304
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-38321	-13229
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	26680	5838
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	41103	124141
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2632207	1434183
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	34013698	28056074

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	64057748	55480980
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44**	29	44885	251678
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		93833
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	472	672
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	472	672
XII.	Kurzové zisky (663)	42	44413	41632
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		115541
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	1096292	2326353
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		77694
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1036569	2229293
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1032751	2227779
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3818	1514
O.	Kurzové straty (563)	52	18014	6930
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	23137	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	18572	12436

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ 2020393683 | IČO 34126520

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-1051407	-2074675
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	32962291	25981399
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	7039013	5278324
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	6383980	1881603
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	655033	3396721
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	25923278	20703075

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Johns Manville Slovakia, a.s.
Strojárenská 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 skleného vlákna na báze bezalkalického hlinito-borito-kremičitého E-skla, jeho následné spracovanie a takisto predaj výrobkov zo skla. Sklené vlákno sa v spoločnosti vyrába jednostupňovým 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 skleného 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 polotovar na ďalšie spracovanie hlavne v oblastiach automobilového a elektrotechnického priemyslu ako aj do iných odvetví, kde sa používajú v spojení so živicami ako výstuže. Ďalšou oblasťou využitia produktov spoločnosti je stavebníctvo, kde sa používajú pri výrobe izolácií. Kľúčovým produktmi sú priamy roving, družený 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
počet vedúcich zamestnancov	*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	Brian Sapp
	Ing. Peter Szepesi	Ing. Peter Szepesi
	Peter Bínovský	Peter Bínovský
	Mauro Malanchini	Mauro Malanchini
	Ing. Andrej Kalinay	Ing. Andrej Kalinay
Dozorná rada:	Roger Paul Twisselman	Roger Paul Twisselman
	Dr. Enno Klaus Henze	Dr. Enno Klaus Henze
	Marián Štefankovič	Marián Štefankovič

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

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

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 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 hnuteľný 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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie

nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. 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 nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebnej 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 poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosti previesť nevyužité daňové 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 vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzia mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviaže 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
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	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
Stav k 31.12.2016	0	3 406 083	0	0	634	0	0	3 406 717
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	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
Stav k 31.12.2016	0	3 280 111	0	0	634	0	0	3 280 745
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	156 325	0	0	0	0	0	156 325
Stav k 31.12.2016	0	125 972	0	0	0	0	0	125 972

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	3 321 471	0	0	634	0	0	**3 322 105**
Prírastky	0	0	0	0	0	32 602	0	32 602
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	32 602	0	0	0	-32 602	0	0
Stav k 31.12.2015	**0**	**3 354 073**	**0**	**0**	**634**	**0**	**0**	**3 354 707**
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	3 005 736	0	0	634	0	0	**3 006 370**
Prírastky	0	192 012	0	0	0	0	0	192 012
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	**0**	**3 197 748**	**0**	**0**	**634**	**0**	**0**	**3 198 382**
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	**0**	**315 735**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**315 735**
Stav k 31.12.2015	**0**	**156 325**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**156 325**

Výskumná a vývojová činnosť

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

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	**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
Stav k 31.12.2016	**3 999 362**	**63 843 736**	**197 115 294**	**0**	**0**	**38 634 752**	**484 174**	**0**	**304 077 318**
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	**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
Stav k 31.12.2016	**0**	**33 586 999**	**157 253 346**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**190 840 345**
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	**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
Stav k 31.12.2016	**0**	**0**	**774 030**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**774 030**
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	**3 995 612**	**32 061 550**	**44 387 720**	**0**	**0**	**40 350 328**	**562 278**	**0**	**121 357 488**
Stav k 31.12.2016	**3 999 362**	**30 256 737**	**39 087 918**	**0**	**0**	**38 634 752**	**484 174**	**0**	**112 462 943**

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
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
Stav k 31.12.2015	**3 995 612**	**63 566 804**	**213 413 849**	**0**	**0**	**40 350 328**	**562 278**	**0**	**321 888 871**
Oprávky									
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
Stav k 31.12.2015	**0**	**31 505 254**	**168 213 779**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**199 719 033**
Opravné položky									
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
Stav k 31.12.2015	**0**	**0**	**812 350**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**812 350**
Zostatková hodnota									
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**
Stav k 31.12.2015	**3 995 612**	**32 061 550**	**44 387 720**	**0**	**0**	**40 350 328**	**562 278**	**0**	**121 357 488**

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
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	**182 991**	**173 652**	**86 882**	**0**	**269 761**

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 obdobie 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
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	**426 688**	**66 212**	**309 909**	**0**	**182 991**

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
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 357 849	41 103	0	0	1 398 952
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 357 849	41 103	0	0	1 398 952
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 357 849	41 103	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
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 947 119	124 141	0	713 411	1 357 849
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 947 119	124 141	0	713 411	1 357 849
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 947 119	124 141	0	713 411	1 357 849

Opravná položka k pohľadávkam bola posudzovaná individuálne pri dodržaní zásady opatrnosti, ak existovalo riziko nevymožiteľnosti 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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	**16 591 705**	**2 019 263**	**18 610 968**
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
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	**1 765 249**	**0**	**1 765 249**
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
Krátkodobé pohľadávky spolu	**18 356 954**	**2 019 263**	**20 376 217**

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	**17 273 488**	**1 840 758**	**19 114 246**
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
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	**1 892 176**	**0**	**1 892 176**
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
Krátkodobé pohľadávky spolu	**19 165 664**	**1 840 758**	**21 006 422**

5. Krátkodobý finančný majetok

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

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

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**298 891**	**332 380**
Licenčné poplatky	67 812	70 928
Vopred platené poistné	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
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**529 608**	**468 985**
Výzisk zo steru drahých kovov	529 334	466 403
Preprava	274	0
Úroky a ostatné	0	2 582
Spolu	**828 499**	**801 365**

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
Začiatočný stav sociálneho fondu	**6 485**	**63 494**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	192 912	123 260
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	192 912	123 260
Čerpanie sociálneho fondu	188 352	180 269
Konečný zostatok sociálneho fondu	**11 045**	**6 485**

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. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	Jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	18 006 092	0	0	18 006 092
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	11 500 000	0	0	11 500 000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	11 045	0	0	11 045
Odložený daňový záväzok	0	6 495 047	0	0	6 495 047
Dlhodobé záväzky spolu	0	18 006 092	0	0	18 006 092
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	15 543 178	782 514	16 325 692
Záväzky 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
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 454 222	0	6 454 222
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 009 579	0	1 009 579
Záväzky 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
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	21 997 400	782 514	22 779 914

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	**0**	**51 667 324**	**0**	**0**	**51 667 324**
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	45 820 825	0	0	45 820 825
Záväzky zo sociálneho fondu	0	6 485	0	0	6 485
Odložený daňový záväzok	0	5 840 014	0	0	5 840 014
Dlhodobé záväzky spolu	**0**	**51 667 324**	**0**	**0**	**51 667 324**
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	**0**	**0**	**16 367 718**	**134 312**	**16 502 030**
Záväzky 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
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	**0**	**0**	**3 587 620**	**0**	**3 587 620**
Záväzky voči zamestnancom	0	0	896 854	0	896 854
Záväzky 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
Krátkodobé záväzky spolu	**0**	**0**	**19 955 338**	**134 312**	**20 089 650**

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	**425 693**	**0**	**0**	**0**	**425 693**
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
Krátkodobé rezervy, z toho:	**2 196 180**	**1 689 966**	**2 196 180**	**0**	**1 689 966**
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
Rezervy spolu	**2 621 873**	**1 689 966**	**2 196 180**	**0**	**2 115 659**

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	**425 693**	**0**	**0**	**0**	**425 693**
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
Krátkodobé rezervy, z toho:	**2 456 326**	**2 196 180**	**2 194 888**	**261 438**	**2 196 180**
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
Rezervy spolu	**2 882 019**	**2 196 180**	**2 194 888**	**261 438**	**2 621 873**

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 k 31.12.2016	Suma istiny v mene EUR k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky, z toho:				**11 500 000**	**45 820 825**
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
Krátkodobé pôžičky, z toho:				**0**	**0**
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:				**0**	**0**
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Spolu				**11 500 000**	**45 820 825**

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 rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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

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

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúce tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	**144 057 087**	**138 032 776**
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
Čistý obrat celkom	**145 501 523**	**139 430 595**

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:

	Tržby za vlastné výrobky a tovary		*Tržby za služby*		Spolu	
Oblasť odbytu	**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
Spolu	**143 600 145**	**137 657 834**	**456 942**	**374 942**	**144 057 087**	**138 032 776**

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 vnútroorganizačných zásob 2016	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob 2015
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej 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
Spolu	**11 012 878**	**9 459 514**	**10 636 678**	**1 553 364**	**-1 177 164**
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
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	**x**	**x**	**x**	**1 664 688**	**-1 130 160**

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	**1 217 107**	**795 347**
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	1 217 107	795 347
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**3 562 483**	**2 439 018**
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
Finančné výnosy, z toho:	**44 885**	**251 678**
Kurzové zisky, z toho:	44 413	41 632
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*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
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**19 813 573**	**18 971 663**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*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
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	*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, rozbory	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
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**2 699 990**	**1 564 162**
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
Finančné náklady, z toho:	**1 096 292**	**2 326 353**
Kurzové straty, z toho:	18 014	6 930
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	49	648
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*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
Osobné náklady, z toho:	**21 984 495**	**19 282 681**
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	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované 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
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	106 718	0	20 958	127 676
Celkom	**-26 545 517**	**0**	**- 4 643 943**	**-30 928 796**
Sadzba dane z príjmov (v %)	**22%**	**22%**	**21%**	**21%**
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	**0**	**0**	**0**	**0**
Odložený daňový záväzok	**5 840 014**	**0**	**655 033**	**6 495 047**

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 neúčtovala	0	515 091
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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:

	2016			2015		
Názov položky	**Základ dane**	**Daň**	**Daň v %**	**Základ dane**	**Daň**	**Daň v %**
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	**32 962 291**			**25 981 399**		
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 nevykázanej 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	
Spolu		7 039 013	21%		**5 278 324**	**20%**
Splatná daň z príjmov		**6 383 980**	**19%**		**1 881 603**	**7%**
Odložená daň z príjmov		655 033	2%		3 396 721	13%
Celková daň z príjmov		**7 039 013**	21%		**5 278 324**	**20%**

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

Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku:			
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
Záväzky z obchodného styku:			
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. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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
Vlastné imanie spolu	**87 877 434**	**25 923 278**	**0**	**0**	**113 800 713**

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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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
Vlastné imanie spolu	**67 174 359**	**20 703 075**	**0**	**0**	**87 877 434**

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
		53 570 736	**25 923 278**	**20 703 075**

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. PREHĽAD 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 jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**32 962 291**	**25 981 399**
Úpravy o nepeňažné operácie:		
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
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	**43 889 763**	**38 654 600**
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	603 071	-2 575 135
Úbytok (prirastok) zásob	-1 411 221	453 556
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	4 383	2 471 205
Prevádzkové peňažné toky	**43 085 996**	**39 004 225**

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
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
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	**38 283 859**	**38 200 514**
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 315 443	-2 534 567
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	6 617	12 632
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	**-1 308 826**	**-2 521 935**
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-34 320 825	-36 446 953
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	**-34 320 825**	**-36 446 953**
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	**0**	**0**
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	**2 654 209**	**-768 374**
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 057 787	4 826 161
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	**6 711 996**	**4 057 787**